



سامان پندار

سامان پندار (حسابداران رسمی)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

نشانی: بلوار آفریقا | نبش عاطفی غربی
برج صبا | طبقه دوازدهم | واحد ۱۲۳
تلفن: ۲۲۰۳۷۲۱۵ | تلفکس: ۲۲۰۳۷۲۱۳

SAMAN PENDAR & Co.

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

www.samanicpa.org

samanicpa@yahoo.com

شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱	۲- فهرست صورت‌های مالی
۲	۲-۱- صورت سود و زیان
۳	۲-۲- صورت وضعیت مالی
۴	۲-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	۲-۴- صورت جریان های نقدی
۵ الی ۵۱	۵- ۲- یادداشت های توضیحی
۱ الی ۲۷	گزارش تفسیری مدیریت

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی
مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹، صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۴۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سرفصل دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها و پیش پرداخت‌ها جمعاً شامل مبل ۷۹,۸۰۰ میلیون ریال مطالبات راكد و سنواتی (عمدتاً مطالبات از آقای محمد عالم، نمایندگی فروش محصولات شرکت در کشور افغانستان و پاکستان به مبلغ ۴۵,۰۳۶ میلیون ریال، مطالبات از مشتریان داخلی و سایر اشخاص) و اسناد دریافتی و اخواست شده مربوط به سال‌های مالی ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ بوده که تا تاریخ تنظیم این گزارش پیگیری‌های حقوقی جهت تعیین تکلیف و وصول مطالبات فوق منجر به حصول نتیجه نشده، لذا قابلیت بازیافت بخشی از مبلغ مزبور برای این موسسه محرز نبوده و احتساب هزینه مطالبات مشکوک الوصول حداقل به مبلغ ۴۹,۰۰۲ میلیون ریال و اصلاح حساب‌ها از این بابت ضرورت دارد، لیکن به دلیل نامشخص بودن نتایج پیگیری‌های حقوقی مبنی بر چگونگی بازیافت مطالبات سنواتی فوق و کافی نبودن تضامین اخذ شده، امکان تعیین میزان ذخیره کاهش ارزش مورد نیاز و آثار مالی مترتب ناشی از آن بر صورت‌های مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی‌باشد. (موضوع یادداشت ۱۶)

۵- به شرح یادداشت‌های توضیحی ۲۷ و ۳-۲-۳۸، مطابق با رای هیات حل اختلاف تجدید نظر سازمان امور مالیاتی، بدهی مورد مطالبه شرکت بابت اصل و جرائم مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال مالی ۱۳۹۴، مبلغ ۳۵,۸۹۶ میلیون ریال بوده که به دلیل اعتراض شرکت پرونده در جریان رسیدگی می‌باشد. همچنین مالیات بر درآمد شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۵، مبلغ ۱۸,۹۹۶ میلیون ریال تشخیص و مورد اعتراض شرکت بوده و از این بابت ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. همچنین نتیجه رسیدگی به دفاتر شرکت بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال مالی ۱۳۹۸ تاکنون به شرکت ابلاغ نشده و جهت مالیات عملکرد سال مالی مذکور در جریان رسیدگی می‌باشد. مضافاً کسری ذخیره بیمه جهت سال‌های مالی ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷، مبلغ ۸,۰۷۵ میلیون ریال بوده که تماماً مورد اعتراض شرکت بوده و ذخیره‌ای از این بابت شناسایی نشده است. با توجه به مراتب فوق، ذخائر موجود در حساب‌ها جهت تسویه بدهی‌های بیمه و مالیات شرکت کافی نمی‌باشد. لیکن، تعیین میزان قطعی آن پس از مشخص شدن نتیجه اعتراضات شرکت و بررسی و اظهار نظر نهایی مقامات ذیربط نسبت به بیمه و مالیات سال‌های فوق‌الذکر امکانپذیر است.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۷- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت‌های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش مبانی اظهار نظر مشروط در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی این موسسه به این نتیجه رسیده است که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف با اهمیت به شرح بندهای ۴ و ۵ این گزارش می‌باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- با توجه به آثار بندهای این گزارش بر سود قابل تخصیص ابرازی شرکت، توجه مجمع عمومی محترم صاحبان سهام را به رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت جلب می‌نماید.

۹- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زیر می باشد:

۱-۹- مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت و ۲۸ اساسنامه مبنی بر معرفی نمایندگان شخص حقوقی عضو هیئت مدیره.

۲-۹- مفاد ماده ۱۱۹ اصلاحیه قانون تجارت و ۳۳ اساسنامه مبنی بر تعیین سمت اعضاء هیات مدیره در اولین جلسه پس از انتخاب توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام.

۳-۹- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام به برخی سهامداران در مهلت مقرر (علیرغم اقدامات انجام شده توسط شرکت بابت تکالیف مقرر در قانون).

۱۰- پیگیری‌های شرکت در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۲۹ شهریورماه ۱۳۹۹ درخصوص بند ۴ و دلایل تعیین نرخ ۴۱,۰۰۰ ریال جهت تسویه مطالبات و فروش‌های ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۷ به آقای محمد عالم و ۵ این گزارش همچنین در ارتباط با پرداخت سود سهامداران به اشخاص حقیقی و حقوقی، افشاء اطلاعات قابل درج در پایگاه اینترنتی شرکت به طور کامل (به شرح بند ۲-۱۳ این گزارش)، تجزیه سنی مطالبات سنواتی، منجر به حصول نتیجه نشده است.

۱۱- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۷، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۲- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار بشرح زیر رعایت نشده است:

۱۳-۱- در ارتباط با رعایت مفاد "دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات و دستورالعمل انضباطی شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار"، به استثنای عدم رعایت مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران در خصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی ظرف مدت قانونی و طبق برنامه ریزی اعلام شده و تاخیر ۲ ماهه درخصوص معرفی یک نفر نماینده شخص حقوقی جهت تکمیل اعضاء هیات مدیره، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل فوق برخورد نکرده است.



۱۳-۲- دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران درخصوص غیرموظف بودن اکثریت اعضای هیات مدیره (ماده ۴)، اتخاذ رویه مناسب در پرداخت به موقع سود سهام (ماده ۶)، تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه هیات مدیره برای دوره های شش ماهه (ماده ۲۴)، افشاء اطلاعات با اهمیت شامل مشخصات کامل و جامع کمیته انتصابات هیات مدیره و برخی از مدیران ارشد اجرایی، عضویت در هیات مدیره سایر شرکت‌ها، حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت (ماده ۴۲) و افشاء ارزیابی میزان تحقق برنامه‌های راهبردی و رعایت اصول راهبری شرکتی به انضمام گزارش عضو مستقل هیات مدیره در خصوص رعایت اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت (ماده ۴۳)، بطور کامل رعایت نشده است. همچنین تطبیق کامل شرایط شرکت با مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (تاریخ ابلاغ ۱۳۹۷/۰۸/۱۲) و رعایت کامل مفاد آن از جمله تدوین و تصویب منشور هیات مدیره، کسب اطمینان معقول نسبت به ایجاد، استمرار و اثربخشی اصول حاکمیت شرکتی و مستندسازی اقدامات لازم، استقرار فرآیند ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل و کمیته حسابرسی و مستندسازی آن، تدوین و تصویب منشور و رویه‌های اجرایی دبیرخانه هیات مدیره، اخذ اقرارنامه از اعضای هیات مدیره در خصوص عدم عضویت همزمان به عنوان مدیرعامل یا عضو موظف هیات مدیره در بیش از یک شرکت و ارائه اقرارنامه مربوطه به کمیته انتصابات، ضرورت دارد.

۱۳-۳- الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مندرج در دستورالعمل کنترل‌های داخلی ناظر بر ناشران پذیرفته در بورس مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، باتوجه به محدودیت ذاتی کنترل‌های داخلی مورد بررسی قرار گرفت، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۴- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

سامان پندار (حسابداران رسمی)

۲۵ خرداد ۱۴۰۰

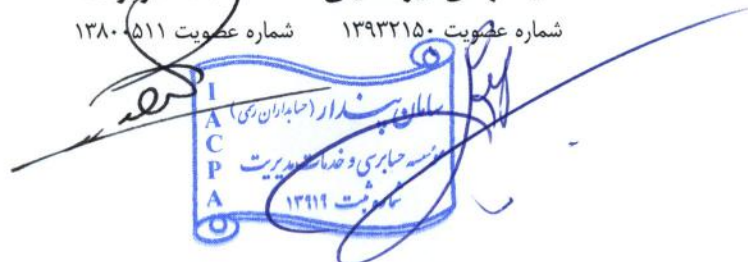
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سید مهدی میرحسینی

احمد ظفرپورنده

شماره عضویت ۱۳۸۰۵۱۱

شماره عضویت ۱۳۹۳۲۱۵۰





ایران یاسا تایرورابر

« شرکت سهامی عام »

بسمه تعالی

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

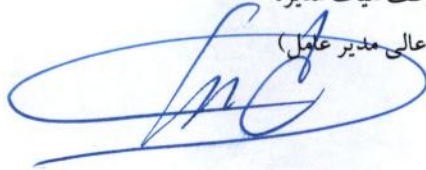
۵

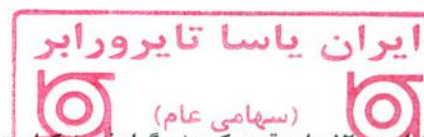
صورت جریان های نقدی

۵۱-۶

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی بر اساس **استانداردهای حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۷ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیأت مدیره عضو غیر موظف	حسن یحوی راز لیقی	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری (سهام عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	ارسلان امتعلی	شرکت خدمات گستر صبا انرژی (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	شاهپور عیدیوندی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز ویتروشیمی تامین (سهامی عام)
	عضو موظف هیأت مدیره (معاونت مهندسی و تولید)	جعفر سه دهی	شرکت بازرگانی صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی خاص)
	عضو موظف هیأت مدیره (مشاور عالی مدیر عامل)	جواد کاظم نسب	صندوق بازنشتگی کشوری



www.iranyasa.ir

تهران، کیلومتر ۱۲ جاده قدیم کرج (بزرگراه فتح)، کیلومتر ۲ جاده شهریار
تلفن: ۰۲۱-۶۵۶۰۷۰۲۸-۳۱ نمابر: ۰۲۱-۶۵۶۰۶۸۳۵
کد پستی شهریار: ۳۳۵۹۷۶۱۳۴۸ دبیرخانه: ۰۲۱-۶۵۶۰۴۹۵۸
صندوق پستی: ۱۷۵۳-۱۳۱۸۵ پست الکترونیک: info@iranyasa.ir



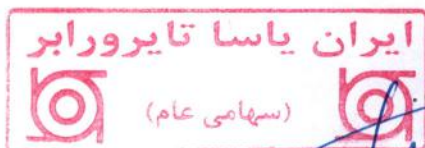
شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
عملیات در حال تداوم:		
۳,۷۹۱,۱۳۴	۷,۱۳۰,۴۹۵	۵
(۲,۸۲۴,۴۱۹)	(۴,۶۷۴,۲۱۰)	۶
۹۶۶,۷۱۶	۲,۴۵۶,۲۸۵	
(۱۵۷,۲۷۶)	(۱۷۸,۵۱۱)	۷
۱۱,۳۲۶	۲۸۲,۱۸۹	۸
(۸,۳۰۵)	(۳۸۱)	۹
۸۱۲,۴۶۱	۲,۵۵۹,۵۸۱	
(۱۲۵,۲۲۲)	(۱۳۷,۳۵۱)	۱۰
۳۷,۶۵۴	۳۲,۸۲۰	۱۱
۷۲۴,۸۹۲	۲,۴۵۵,۰۵۰	
(۸۸,۱۴۷)	(۲۷۰,۳۹۴)	۲۷
(۲۴,۲۲۵)	.	۳۲
۶۱۲,۵۲۰	۲,۱۸۴,۶۵۶	
سود خالص		
سود پایه هر سهم:		
۱,۱۴۴	۲,۹۰۸	عملیاتی (ریال)
(۱۲۳)	(۱۱۹)	غیر عملیاتی (ریال)
۱,۰۲۱	۲,۷۸۹	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
۱,۰۲۱	۲,۷۸۹	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به سود سال و اصلاح اشتباهات می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

(۲)





شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

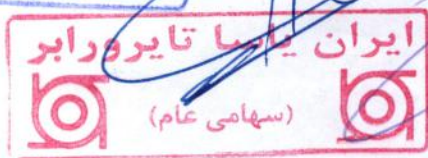
صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۳	۹۱۸,۳۸۲	۲۷۱,۸۱۹
دارایی های نامشهود	۱۴	۳۰,۵۲	۴,۷۷۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۵	۲,۸۳۱	۱,۸۳۰
دریافتنی های بلند مدت	۱۶	۱۱,۵۹۰	۶۳۰
سایر دارایی ها	۱۷	۱۱,۸۱۵	۳۰۶
جمع دارایی های غیر جاری		۹۴۷,۶۷۱	۲۷۹,۳۶۰
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۱۸	۱,۴۵۰,۳۹۱	۱۸۰,۴۴۰
موجودی مواد و کالا	۱۹	۲,۸۳۷,۶۱۷	۷۴۱,۹۹۳
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۶	۵۳۵,۶۲۵	۵۹۹,۴۵۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۰	۴۶۸	۲۹۱
موجودی نقد	۲۱	۲۵۰,۸۲۵	۵۳,۵۰۰
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۲	۲۸,۵۳۲	۱,۵۷۵,۶۸۳
جمع دارایی های جاری		۵,۱۰۳,۴۵۹	۲,۷۵۳,۸۶۵
جمع دارایی ها		۶,۰۵۱,۱۲۹	۳,۲۶۵,۳۲۷
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۳	۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۱۸۰,۴۷۰
اندوخته قانونی	۲۴	۹۰,۰۰۰	۱۹,۹۴۳
سود انباشته		۲,۲۳۷,۷۵۷	۵۶,۶۳۸
جمع حقوق مالکانه		۳,۲۲۷,۷۵۷	۱,۴۰۹,۵۷۱
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵	۲۳۲,۶۵۲	۱۰۳,۱۵۷
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۹	۲۸,۴۴۲	۰
جمع بدهی های غیر جاری		۲۶۲,۰۹۴	۱۰۳,۱۵۷
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۶	۶۱۹,۷۷۲	۴۱۴,۱۰۳
مالیات پرداختنی	۲۷	۳۰۴,۲۷۸	۳۶,۶۸۸
سود سهام پرداختنی	۲۸	۲۶۱,۰۱۵	۱۰۸,۵۹۲
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۲۹	۱,۲۴۰,۳۹۹	۵۴۱,۴۵۴
ذخایر	۳۰	۳۸,۴۰۰	۳۸,۱۱۳
پیش دریافت ها	۳۱	۹۷,۴۱۴	۱۶,۳۵۵
بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۳۲	۰	۰
جمع بدهی های جاری		۲,۵۶۱,۲۷۹	۱,۶۵۵,۷۳۰
جمع بدهی ها		۲,۸۲۳,۳۷۲	۱,۸۵۵,۷۵۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۶,۰۵۱,۱۲۹	۳,۲۶۵,۳۲۷

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

(۳)





شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	انداخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۹۴۳	۱۳۹,۸۱۸	۷۵۹,۷۶۱
۰	۰	۰	(۸۳,۱۸۰)	(۸۳,۱۸۰)
۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۹۴۳	۵۶,۶۳۸	۶۷۶,۵۸۱
۰	۰	۰	۵۶۷,۴۸۴	۵۶۷,۴۸۴
۰	۰	۰	۴۵,۰۳۶	۴۵,۰۳۶
۰	۰	۰	۶۱۲,۵۲۰	۶۱۲,۵۲۰
۰	۰	۰	(۶۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)
۰	۱۸۰,۴۷۰	۰	۰	۱۸۰,۴۷۰
۰	۰	۲۸,۳۷۴	(۲۸,۳۷۴)	۰
۶۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۴۷۰	۴۸,۳۱۸	۵۸۰,۷۸۳	۱,۴۰۹,۵۷۱
۰	۰	۰	۲,۱۸۴,۶۵۶	۲,۱۸۴,۶۵۶
۰	۰	۰	(۴۸۶,۰۰۰)	(۴۸۶,۰۰۰)
۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰
۰	۱۱۹,۵۳۰	۰	۰	۱۱۹,۵۳۰
۰	(۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۰۰,۰۰۰)
۰	۰	۴۱,۶۸۲	(۴۱,۶۸۲)	۰
۹۰۰,۰۰۰	۰	۹۰,۰۰۰	۲,۲۳۷,۷۵۷	۳,۲۲۷,۷۵۷

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۲)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۲)

سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات در حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

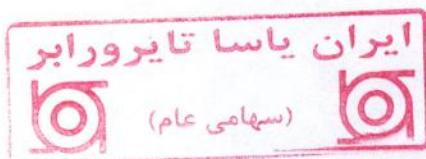
افزایش سرمایه

سرمایه در جریان

انتقال افزایش سرمایه در جریان به سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

(۴)



سامان پندار
گزارش



(تجدید ارائه شده)

شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

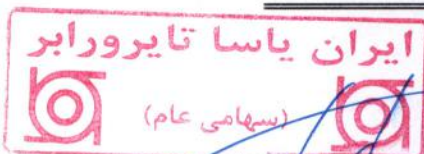
صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۳۳	۲۱۷,۱۲۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۹,۳۴۶)	(۳۵,۸۳۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۳۷,۷۷۹	۲۹۵,۴۸۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۴,۹۹۵
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۷۰,۱۳۲)	(۲۶۸,۰۲۴)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۳۲,۰۰۰	۳۶,۴۶۸
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۵,۳۵۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۷۵۰)	(۴۱۳)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	۰	(۱,۰۰۲)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی	۲,۷۹۴	۴۹۳
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱۰۳)	(۷۴)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۳۶,۱۹۱)	(۲۲۲,۲۰۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۲۹۸,۴۱۲)	۷۳,۲۸۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۱۱۹,۵۳۰	۱۸۰,۴۷۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۰۳۲,۱۰۳	۱,۳۴۰,۰۳۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۴۷۹,۶۷۷)	(۱,۱۲۶,۵۴۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۲۳,۹۲۸)	(۱۲۵,۹۴۷)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۳۶۷,۵۳۶)	(۲۶,۰۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۱۸۰,۴۹۲	۲۴۱,۹۶۶
خالص افزایش در موجودی نقد	(۱۱۷,۹۲۰)	۳۱۵,۲۴۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۶۸,۷۴۶	۵۳,۵۰۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۵۰,۸۲۵	۳۶۸,۷۴۶
معاملات غیر نقدی	۳۴	۳۰۵۳۲

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

(۵)



(سهامی عام)



۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- تاریخچه

شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۴۰۵۲۵ در ابتدا با نام شرکت سهامی کارخانجات تولیدی و صنعتی ایران یاسا تاسیس شد و تحت شماره ۱۱۰۵۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و متعاقباً به شماره ۶۵۹۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری شهریار ثبت گردید و در خرداد ماه سال ۱۳۴۷ شروع به بهره‌برداری نمود.

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۵۱/۰۳/۲۳ نام شرکت، به شرکت ایران یاسا تایر و رابر تغییر یافت. همچنین در تاریخ ۱۳۷۴/۰۸/۲۴ طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته و و در تاریخ ۱۳۸۲/۰۶/۰۲ نزد سازمان بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت ایران یاسا تایر و رابر جز شرکت‌های فرعی شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، جاده قدیم تهران-کرج کیلومتر ۳ جاده شهریار واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از احداث، اداره، توسعه و تکمیل کارخانجات به منظور تهیه و تولید لاستیک و تیوب دوچرخه و موتور سیکلت و ماشین‌آلات و ادوات کشاورزی و وسائط نقلیه و فرآورده‌های لاستیکی دیگر در نقاط مختلف و فروش محصولات مزبور در داخل و خارج کشور می‌باشد. به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۳۰۶۰۴ مورخ ۱۳۴۷/۰۷/۱۳ و اصلاحیه شماره ۵۴۱۱۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۹ ظرفیت تولید سالانه کارخانه ۲۵,۳۰۳ تن می‌باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت و نیز تعداد کارکنان شرکت خدماتی که بخشی از امور تولیدی و پشتیبانی شرکت را بر عهده دارند در طی سال به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
نفر	نفر	
۳۰	۲۵	کارکنان رسمی
۸۲۳	۸۳۷	کارکنان قراردادی
۸۵۳	۸۶۲	جمع کارکنان شرکت
۵۰	۵۷	کارکنان شرکت خدماتی - تامین نیروی انسانی
۴۳۰	۳۳۶	کارکنان شرکت خدماتی - روزمزد
۱,۲۰۷	۱,۲۵۵	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند به شرح ذیل می باشد:

۱-۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد"
اجرا و بکارگیری استاندارد فوق فاقد هرگونه آثار با اهمیت آتی بر شرکت می باشد.

۲-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

شماره و عنوان استاندارد حسابداری مصوب	شماره و عنوان استاندارد حسابداری تجدید نظر شده	سال تصویب	سال اجرا
استاندارد شماره ۳۸- ترکیب های تجاری	استاندارد شماره ۱۹- ترکیب های تجاری	۱۳۹۸	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
استاندارد شماره ۳۹- صورت های مالی تلفیقی	استاندارد شماره ۱۸- صورت های مالی تلفیقی و حسابداری سرمایه گذاری در واحد های تجاری	۱۳۹۸	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
استاندارد شماره ۱۸- صورت های مالی جداگانه			
استاندارد شماره ۲۰- سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته و مشارکت خاص	استاندارد شماره ۲۰- حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته	۱۳۹۸	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
استاندارد شماره ۴۰- مشارکت ها	استاندارد شماره ۲۳- حسابداری مشارکت های خاص	۱۳۹۸	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
استاندارد شماره ۴۱- افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر	-	۱۳۹۸	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
استاندارد شماره ۴۲- اندازه گیری ارزش منصفانه	-	۱۳۹۸	۱۴۰۰/۰۱/۰۱

بر اساس ارزیابی ها و برآوردهای مدیریت، بکارگیری استانداردهای فوق با توجه به شرایط کنونی به طور کلی تأثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورتهای مالی نخواهد داشت.
الزامات استاندارد حسابداری شماره ۴۲ تحت عنوان اندازه گیری ارزش منصفانه از تاریخ لازم الاجرا شدن در صورت های مالی منظور خواهد شد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی

اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود.

نرخ های قابل دسترس به شرح صفحه بعد است:

معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتی های ارزی	دلار	نیمایی ۲۲۶,۶۵۷ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
موجودی نزد بانکها و صندوق ارزی	دلار	نیمایی ۲۲۶,۶۵۷ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
	یورو	نیمایی ۲۷۴,۵۹۰ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
	درهم	نیمایی ۶۱,۸۶۱ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی

۳-۳-۲- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

الف- تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط که منطبق با آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه سال ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های صفحه بعد محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
ماشین‌آلات، لوازم و تجهیزات	۱۰، ۱۵ و ۴ ساله	مستقیم
تاسیسات	۵ و ۸ و ۱۰ و ۱۵ و ۲۰ ساله	مستقیم
ابزارآلات و قالب‌ها	۶ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	مستقیم
اثاث و منصوبات	۱۰ و ۵ و ۸ و ۶ ساله	مستقیم

۳-۵-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول فوق می‌باشد.

۳-۶-۳- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	مستقیم

۳-۶-۳- سرقتی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلک نمی‌شود.

۳-۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروه‌های اقلام مشابه اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با به کارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته‌بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	مواد مصرفی به میزان درصد تکمیل و سهم مناسبی از دستمزد و سربار بر مبنای میانگین موزون سالانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی ماشین‌آلات	میانگین موزون متحرک

۳-۸- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۳-۸-۱- دارایی‌های غیر جاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر باز یافت می‌گردد، به عنوان ((دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش)) طبقه بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیر جاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌ها باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۳-۸-۲- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش، ((به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش)) اندازه گیری می‌گردد.

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۱۰- ذخیره پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۱۱-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

شناخت درآمد:

سرمایه‌گذاری جاری و بلند مدت در سهام شرکت‌ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

۱۲-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۲-۳- هزینه مالیات

هزینه مالیات مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شود، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشد که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۲-۳- مالیات جاری

مالیات پرداختنی بر مبنای درآمد مشمول مالیات دوره جاری با نظر به قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه می‌شوند در آمد مشمول مالیات متفاوت از سود قبل از کسر مالیات که در صورت سود و زیان گزارش شده می‌باشد این موضوع به این دلیل است که اقلامی از درآمد یا هزینه مشمول مالیات یا قابل کسر در سالهای دیگر هستند و اقلامی نیز هرگز مشمول مالیات یا قابل کسر نیستند.

۱۳-۳- نحوه قیمت گذاری محصولات

۱-۱۳-۳- محصولات شرکت شامل انواع تایر و تیوب در سایزهای مختلف و سایر فرآورده‌های لاستیکی (شامل انواع شیلنگ و ...) با عنایت به مصوبات سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان (نهاد ناظر) از طریق سامانه جامع تجارت و ثبت تولید و فروش محصولات در این سامانه به فروش می‌رسد. در این خصوص نرخ‌های فروش محصولات در چارچوب ضوابط سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان با توجه به قیمت مواد اولیه و بهای تمام شده یک واحد محصول و عرضه و تقاضای بازار و با نظر به حداقل حاشیه سود مورد نظر هر یک از محصولات از سوی هیات مدیره که به مدیر عامل تفویض اختیار نموده است، تعیین می‌گردد. همچنین نظر به اینکه استراتژی شرکت جهت تولید محصولات به دست آوردن بخش بزرگی از بازار است، تولید محصول در قالب سبد کالاد بوده، لذا حاشیه سود فرآورده‌های لاستیکی پائین و حاشیه سود انواع لاستیک و تیوب با حداقل ۱۵ تا ۲۵ درصد در نظر گرفته می‌شود. ضمن اینکه فروش‌های شرکت به استثنای فروش‌های موردی به پرسنل که از طریق تعاونی مصرف کارکنان صورت می‌پذیرد، به صورت عمده فروشی به اشخاص و شرکت‌ها بوده و در این ارتباط با مشتریان دائمی شرکت، قرارداد منعقد می‌گردد. در سایر موارد فروش پس از درخواست مشتری و تأیید پیش فاکتور توسط ایشان در قالب صدور صورتحساب انجام می‌پذیرد. در حال حاضر فروش‌های شرکت عمدتاً نقدی و نرخ‌های فروش جهت فروش‌های قراردادی در ابتدای هر سال به شرط تعدیل نرخ‌های فروش (در صورت تغییر شرایط بازار) و جهت فروش‌های فاکتوری به صورت مقطعی تعیین می‌گردد.

۲-۱۳-۳- نرخ های فروش محصولات صادراتی با نظر به هزینه های سربار، بهره مندی از مزایای تجارت و جوایز مقررات صادراتی و حفظ و ایجاد بازارهای خارجی در جهت نیل به اهداف بلند مدت شرکت تعیین می گردد.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود.

۴-۱-۲- برآورد مخارج تکمیل دارایی های در جریان

در تعیین کل مخارج پروژه های در جریان تا تاریخ صورت وضعیت مالی، علاوه بر مخارج آتی تکمیل پروژه ها و نیز کارهای اصلاحی و مخارج تضمینی، افزایش های احتمالی حقوق و دستمزد قیمت مواد و مصالح و سایر مخارج نیز در نظر گرفته شده است.

۴-۲-۲- برآورد عمر مفید و نرخ استهلاک دارایی های ثابت

برآورد عمر مفید و نرخ استهلاک داراییهای ثابت مشهود شرکت بر مبنای جدول استهلاک مالیاتی موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و اصلاحات بعدی آن و نیز برآوردهای مدیریت صورت گرفته است.

۵- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸		۱۳۹۹		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم	
فروش خالص:				
داخلی:				
۲,۴۱۲,۸۵۴	۹,۰۲۵,۶۲۰	۴,۱۹۸,۱۵۰	۹,۵۹۷,۹۸۷	گروه محصولات تایر
۸۸۲,۰۷۴	۲,۳۲۳,۶۰۶	۱,۱۹۶,۲۳۲	۱,۹۵۲,۴۱۰	گروه محصولات تیوب
۱۴۵,۵۱۴	۶۸۸,۰۵۰	۳۱۶,۴۰۲	۱,۰۶۶,۱۸۷	سایر فرآورده های لاستیکی
۳,۴۴۰,۴۴۲	۱۲,۰۳۷,۲۷۶	۵,۷۱۰,۷۸۳	۱۲,۶۱۶,۵۸۴	
صادراتی:				
۳۶۱,۹۴۹	۱,۴۱۱,۰۱۲	۱,۱۶۶,۶۱۹	۲,۹۳۳,۴۳۱	گروه محصولات تایر
۶,۸۹۲	۲۳,۳۲۸	۲۵۹,۷۲۵	۶۳۹,۴۰۷	گروه محصولات تیوب
۳۶۸,۸۴۱	۱,۴۳۴,۳۴۰	۱,۴۲۶,۳۴۵	۳,۵۷۲,۸۳۸	
۳,۸۰۹,۲۸۳	۱۳,۴۷۱,۶۱۶	۷,۱۳۷,۱۲۸	۱۶,۱۸۹,۴۲۲	فروش ناخالص
(۱۸,۱۴۸)	(۱۰,۴۴۳)	(۶,۶۳۳)	(۲,۵۲۴)	برگشت از فروش و تخفیفات
۳,۷۹۱,۱۳۴	۱۳,۴۶۱,۱۷۳	۷,۱۳۰,۴۹۵	۱۶,۱۸۶,۸۹۸	فروش خالص

۵-۱- نرخ فروش محصولات شرکت با توجه به قیمت های فروش سایر تولیدکنندگان و کشش بازار و نیز با نظر به آئین نامه فروش و تفویض اختیار از سوی هیات مدیره به مدیریت عامل تعیین می گردد.

۵-۲- بهای فروش محصولات صادراتی با نظر به (الف) جذب هزینه های سربار تولید، (ب) استفاده از مزایا و جوایز مقررات صادراتی، (ج) حفظ و ایجاد بازارهای خارجی در جهت نیل به اهداف بلندمدت شرکت تعیین می گردد.

۵-۳- فروش محصولات داخلی تایر نسبت به سال مالی قبل به میزان ۷۴ درصد افزایش یافته که از این میزان ۶۴ درصد مربوط به افزایش نرخ های فروش، ۶ درصد افزایش مقدار و ۴ درصد نیز تاثیر متقابل نوسانات نرخ و مقدار فروش می باشد. همچنین گروه محصولات داخلی تیوب با ۳۶ درصد افزایش نسبت به سال قبل روبرو بوده که معادل ۱۶ درصد کاهش در مقدار فروش، ۶۱ درصد افزایش در نرخ های فروش و ۱۰ درصد نیز ناشی از تاثیر متقابل نوسانات نرخ و مقدار فروش بوده است. قابل ذکر است که فروش سایر فرآورده های لاستیکی با ۵۵ درصد مقدار فروش، ۴۰ درصد نرخ فروش و ۲۲ درصد نیز ناشی از تاثیر متقابل نوسانات نرخ و مقدار فروش می باشد.

۵-۴- گروه محصولات صادراتی تایر در مجموع به میزان ۲۲۲ درصد مبلغ فروش نسبت به سال قبل افزایش نشان میدهد که ناشی از نوسانات مقدار فروش به میزان ۱۰۸ درصد، نوسانات نرخ فروش به میزان ۵۵ درصد و تاثیر متقابل نوسانات نرخ و مقدار فروش به میزان ۵۹ درصد

۵-۵- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱,۶۸۵,۲۴۴	شرکت ماد کارنو کاسپین
۲۸۷,۶۲۰	۷۳۲,۰۴۵	میشم زادشیر
۵۳۴,۰۶۴	۵۹۲,۱۰۴	محمد علی محمدی
۲۸۸,۵۰۰	۵۶۰,۳۵۳	اسدالله زادشیر
۱۴۹,۹۵۵	۴۲۵,۷۲۰	حسین علی محمدی
۰	۲۱۲,۰۰۹	شرکت نفیس تجارت الی
۰	۲۰۷,۸۰۳	شرکت انرژی قلمستان باران
۴۴,۲۰۳	۱۸۹,۷۲۰	محمد تقی محمدنوریابی
۵۷,۳۳۴	۷۵,۶۹۵	شرکت نیرو موتور سهند
۲۸,۵۹۱	۶۸,۴۴۰	یکتازسیکلت کویر
۳۷,۳۲۷	۶۵,۷۳۱	محمود زارعی
۱۷,۳۴۷	۵۴,۵۸۹	شرکت نیکران موتور پاسارگاد
۱۸,۹۷۸	۳۰,۸۷۰	ایفابزار
۱۸,۸۰۳	۲۹,۹۸۱	میکائیل جبارزاده قندیلو
۴۷۴,۰۷۰	۲۸,۲۶۰	آرام احمدی
۴۵۹,۹۱۷	۲۸,۲۶۰	مجتبی رضایی
۴۷۱,۶۷۹	۲۸,۲۶۰	حبیب کلاه دوزان
۰	۲۸,۲۱۴	نیرو موتور سامان
۰	۲۷,۸۷۸	شرکت پیشگامان موتور پاسارگاد
۵,۱۴۱	۲۶,۹۷۵	کشت گستر تبریز
۴۰,۶۲۹	۲۶,۶۶۴	جهان همتاسیکلت
۹,۰۵۹	۲۴,۸۰۹	پیشرو گستر فارس
۴۶,۴۷۶	۲۲,۶۶۶	تعاونی مصرف کارگران ایران یاسا
۱۱,۶۸۰	۲۲,۲۰۰	خراسان دایی امیر رضا
۱۲,۷۳۵	۲۰,۴۵۸	بهره سیکلت
۰	۲۰,۰۶۵	محمدرضا افروخته
۴۰۸,۸۰۵	۴۷۴,۹۳۹	سایر
۳,۴۳۲,۹۱۵	۵,۷۰۹,۹۶۱	

مشتریان صادراتی:

۲۰۷,۹۱۴	۹۴۳,۰۶۷	Morteza Matin darvish
۵۶,۰۵۲	۱۹۴,۲۴۵	Mr.Thamer Hatem Ibrahii
۶۱,۶۲۸	۱۰۷,۵۶۵	Mr.Mammeter az Nurmul
۱۸,۶۷۲	۷۲,۷۱۰	Mr.Nimatullah
۱۹,۱۷۲	۴۰,۷۴۳	Hasan Kartal Company
۴,۷۸۱	۶۲,۲۰۴	سایر
۳۶۸,۲۱۹	۱,۴۲۰,۵۳۴	
۳,۷۹۱,۱۳۴	۷,۱۳۰,۴۹۵	جمع کل

۵-۵-۱- فروش به شرکت ها و اشخاص فوق بر اساس قرارداد منعقد فی مابین سالانه بوده که طبق مفاد قرارداد اشخاص مذکور ملزم به خرید محصولات شرکت به میزان تعیین شده در قرارداد می باشند و مبلغ فروش در ابتدای فرایند فروش از ایشان دریافت شده است. قابل ذکر است که بابت فروش های فوق وثیقه ملکی و ۱۲ فقره چک تضمین در ابتدای هر سال اخذ می گردد.

۵-۵-۲- فروش به سایر مشتریان با توجه میزان سفارش ایشان و به صورت فاکتوری صورت می گیرد و وجه حاصل از فروش در ابتدای فرایند فروش به صورت نقدی از مشتری دریافت می شود.

۵-۵-۳- با توجه به تعداد بالای مشتریان در محدوده زیر یک درصد از ارائه فهرست مشتریان صرف نظر گردیده است.

۵-۶- جدول مقایسه‌ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۸	۱۳۹۹			
درآمد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷	۳۶	۱,۴۹۲,۷۷۸	(۲,۷۰۴,۷۵۴)	۴,۱۹۷,۵۳۲
۲۴	۳۹	۴۶۸,۲۱۱	(۷۲۸,۰۲۱)	۱,۱۹۶,۲۳۲
۲۷	۲۰	۶۴,۲۹۰	(۲۵۱,۹۰۷)	۳۱۶,۱۹۷
۲۶	۳۵	۲,۰۲۵,۲۷۹	(۳,۶۸۴,۶۸۲)	۵,۷۰۹,۹۶۱

خالص فروش داخلی:

گروه محصولات تایر

گروه محصولات تیوب

سایر

خالص فروش صادراتی:

گروه محصولات تایر

گروه محصولات تیوب و فرآورده

جمع کل



شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۴۸,۶۵۴	۳,۲۰۹,۶۲۳	۶-۱ مواد اولیه مصرفی
۴۶۵,۴۷۵	۶۹۵,۷۹۲	۶-۲ دستمزد مستقیم
۷۰۴,۱۹۶	۱,۰۸۳,۸۱۸	۶-۲ سربار ساخت
۳,۱۱۸,۳۲۵	۴,۹۸۹,۲۳۴	بهای تولید
(۴,۳۲۴)	(۳۸۱)	هزینه های جذب نشده
۳,۱۱۴,۰۰۲	۴,۹۸۸,۸۵۳	جمع هزینه های ساخت
(۱۱,۰۱۷)	(۳۲,۷۹۲)	(افزایش) کاهش کالای در جریان ساخت
۳,۱۰۲,۹۸۵	۴,۹۵۶,۰۶۰	بهای تمام شده ساخت
(۲۷۸,۵۶۶)	(۲۸۱,۸۵۰)	(افزایش) کاهش موجودی ساخته شده و تعدیلات
۲,۸۲۴,۴۱۹	۴,۶۷۴,۲۱۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۶-۱- بهای تمام شده مواد اولیه مصرفی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۷,۰۹۶	۴۰۳,۹۱۰	موجودی ابتدای سال
۲,۱۴۸,۵۳۰	۴,۴۴۳,۵۹۹	۶-۱-۱ خرید
۷,۱۳۳	۱۳,۸۷۵	سایر وارده
(۸,۵۱۶)	(۱۵,۵۲۹)	سایر صادره
۲,۳۵۴,۲۴۳	۴,۸۴۵,۸۵۶	مواد آماده مصرف
(۱,۶۷۹)	(۴۴۱)	مواد مصرفی غیر تولیدی
(۴۰۳,۹۱۰)	(۱,۶۳۵,۷۹۱)	موجودی پایان سال
۱,۹۴۸,۶۵۴	۳,۲۰۹,۶۲۳	مواد اولیه مصرفی

۶-۱-۱- افزایش مواد اولیه مصرفی به میزان ۶۵ درصد عمدتاً ناشی از افزایش نرخ های خرید مواد اولیه و بخشی نیز بابت افزایش مقدار تولید که عمدتاً مربوط به محصولات تایر بوده است



شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۶- طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۴,۴۴۴ میلیارد ریال مواد اولیه (سال مالی قبل ۲,۱۴۹ میلیارد ریال) خریداری شده است. مواد اولیه خریداری شده با توجه به تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید به شرح زیر می باشد.

نوع مواد اولیه	کشور	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال
		درصد نسبت به کل	درصد نسبت به کل
کورد D۲ EPI ۲۱.۵ ۱۲۶۰	تایوان- ایران	۴۳۹,۸۰۸	۲۸۱,۸۴۰
کانوچوی SMR-۲۰	هند	۴۳۸,۳۶۱	۲۷۰,۴۱۲
کانوچوی SBR-۱۵۰۲	ایران	۴۱۸,۲۱۲	۲۵۴,۲۹۳
کانوچوی SBR-۱۷۱۲	چین	۳۹۳,۲۲۰	۸۱,۳۲۲
بوتیل رابر	روسیه	۳۸۶,۹۱۳	۷۱,۵۶۳
دوده HAF N۳۳۰	ایران	۳۳۱,۶۲۶	۲۲۵,۸۹۹
دوده GPF N۶۶۰	ایران	۲۲۴,۸۱۹	۱۶۳,۴۵۱
کورد D۲ EPI ۲۶ ۱۲۶۰	تایوان- ایران	۲۲۲,۸۲۴	۱۲۱,۶۶۸
پلی بوتادین CIS ۹۶٪	ایران	۱۷۸,۵۱۹	۸۶,۰۳۱
ولوتیوب بوتیل	چین	۱۵۱,۹۶۳	۵۷,۸۶۸
سیم طوقه ۹۴٪ میلی (بیدوایر)	ایران	۱۵۱,۸۶۲	۵۵,۹۳۱
اکسیدروی (ZNO)	ایران	۱۳۴,۷۲۶	۵۵,۷۵۶
کورد D۲ EPI ۲۱.۵ ۸۴۰	ایران	۱۱۸,۶۷۵	۵۴,۷۹۶
کلروپوتیل HT-۱۰۶۶	چین	۹۷,۱۴۰	۰
روغن آروماتیک AR۲۹(۲۹۰)	ایران	۵۹,۹۵۴	۴۴,۳۳۹
رکلیم بوتیلی	چین	۵۵,۲۱۴	۱۶,۶۵۶
آنتی اکسیدانت IPPD (۴۰۱۰)	چین	۵۵,۰۹۲	۱۱,۲۵۴
شتاب دهنده CBS (CZ)	چین	۵۲,۱۴۲	۶,۰۱۸
پترولیوم رزین Sk-۱۰۰	چین	۵۰,۷۳۹	۱۱,۲۳۱
JSR-EPDM ۴۳	چین	۳۸,۶۷۳	۲۴,۸۱۵
اسیداستتاریک STA	چین	۳۲,۷۶۹	۹,۱۸۵
رزین SP-۱۰۶۸	چین	۳۲,۳۸۱	۸,۸۰۰
بنزین ۴۱۰	ایران	۲۸,۰۸۴	۲۲,۵۸۵
روغن پارافین	ایران	۲۰,۴۰۴	۱۱,۲۳۱
پارچه ۵۹A	ایران	۱۶,۸۰۳	۹,۱۷۴
سایر	متعدد	۳۱۲,۶۷۷	۱۹۲,۴۱۲
		۴,۴۴۳,۵۹۹	۲,۱۴۸,۵۳۰
		۱۰۰	۱۰۰

افزایش مبلغ خرید نسبت به سال قبل ناشی از افزایش مقدار خرید و نرخ تورم می باشد.





شرکت ایران یاسا تاپر و رابر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶-۲- هزینه‌های دستمزد مستقیم و سربرار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۳۵,۰۰۶	۳۳۶,۳۷۶	۲۴۶,۶۱۳	۳۶۵,۸۸۱	۶-۲-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۵۲,۴۶۹	۷۶,۵۵۱	۵۴,۳۰۹	۸۱,۱۵۷	۶-۲-۱	بیمه سهم کارفرما
۳۳,۲۴۵	۵۰,۸۱۱	۳۶,۳۸۷	۴۵,۹۷۱	۶-۲-۱	پاداش، عیدی
۴۵,۰۵۰	۴۱,۷۲۴	۲۸,۷۹۲	۳۸,۲۴۵	۶-۲-۱	بازخرید خدمت کارکنان و مرخصی
۶,۲۶۰	۱۱,۵۶۰	۹۹,۰۳۱	۱۶۲,۱۴۳	۶-۲-۲	حق الزحمه کارگران روزمزد
۵۶۵	۱,۳۶۳	۳۴۳	۲,۳۹۵	۶-۲-۳	بیمه سخت و زیان آور
۵۷,۵۷۲	۱۱۳,۹۳۰	.	.	۶-۲-۱	کمک‌های غیر نقدی به کارکنان
۵۲,۴۱۶	۸۶,۶۶۴	.	.	۶-۲-۴	تعمیر و نگهداری
۴۹,۹۸۶	۷۱,۹۹۹	.	.	۶-۲-۴	خوراک و رستوران
۲۶,۵۸۶	۴۵,۹۱۴	.	.	۶-۲-۴	ایاب ذهاب
۲۳,۹۴۰	۴۴,۳۹۵	.	.	۶-۲-۴	ملزومات و نوشت افزار
۳۴,۹۲۷	۴۴,۲۳۹	.	.	۶-۲-۵	استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود
۱۷,۴۷۴	۳۰,۹۴۰	.	.	۶-۲-۴	بهداشت
۱۸,۷۳۷	۲۴,۴۰۶	.	.	۶-۲-۴	آب، برق و تلفن
۱۱,۴۸۳	۱۴,۴۱۷	.	.		سوخت
۴,۳۱۵	۱۰,۷۸۸				هزینه پسماند و عوارض آلاینده‌گی
۱۷,۲۴۷	۲۶,۴۲۳			۶-۲-۶	قطعات مصرفی تولیدی
۲,۸۷۰	۳,۹۸۴	.	.		بیمه اموال و ماشین‌آلات و موجودی‌ها
۱,۵۷۸	۳,۳۵۶	.	.		سایر خدمات رفاهی
۴,۵۴۷	۵,۱۴۹	.	.		پوشاک
۱,۷۲۶	۴,۲۹۶	.	.		ایمنی و بهداشت
۱۱۳	۳,۷۲۸	.	.		مواد غیر مستقیم مصرفی
۲۶,۱۲۵	۵۳,۷۰۵	.	.	۶-۲-۷	سایر
۷۲۴,۲۳۷	۱,۱۰۶,۷۱۷	۴۶۵,۴۷۵	۶۹۵,۷۹۲		کسر می‌شود:
(۲۰,۰۴۱)	(۲۲,۸۹۹)	.	.		سهم هزینه‌های فروش، اداری، عمومی (یادداشت ۷)
۷۰۴,۱۹۶	۱,۰۸۳,۸۱۸	۴۶۵,۴۷۵	۶۹۵,۷۹۲		

۶-۲-۱- افزایش حقوق و دستمزد مستقیم در سال مالی مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش سالانه بر اساس بخشنامه وزارت کار و افزایش پرسنل در بخش های خدماتی تولیدی و تاثیر نوسانات نرخ دستمزد و تعداد پرسنل بر روی سایر عوامل هزینه منجمه بیمه سهم کارفرما، اضافه کاری، بازخرید سنوات خدمت، هزینه مرخصی، عیدی و پاداش و سایر مزایا بوده است.

۶-۲-۲- افزایش حق الزحمه کارگران روزمزد در سال مالی مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل ناشی از افزایش سالانه بر اساس بخشنامه وزارت کار و همچنین افزایش تعداد کارکنان روزمزد می باشد.

۶-۲-۳- افزایش هزینه بیمه مشاغل سخت و زیان آور بابت پرسنل بازنشسته شده در سال مالی مورد گزارش می باشد که به حساب هزینه دوره منظور گردیده است.

۶-۲-۴- افزایش هزینه های فوق عمدتاً ناشی از تاثیر قابل ملاحظه تورم بر روی کلیه عوامل هزینه نسبت به سال مالی قبل می باشد.

۶-۲-۵- افزایش هزینه های استهلاک عمدتاً مربوط به هزینه استهلاک ماشین آلات، تجهیزات، قالبها و ابزارآلات با توجه به اضافات سرفصل های فوق در سال مالی مورد گزارش بوده است.

۶-۲-۶- مبلغ فوق عمدتاً شامل انواع تسمه و اورینگ می باشد که به منظور تامین نیاز خط تولید جهت بکارگیری در فرایند تولید محصول تایر و تیوب مورد استفاده قرار می گیرد و دلیل افزایش آن افزایش حجم تولید و نیز افزایش نرخ های قطعات فوق نیست به سال مالی قبل بوده است.

۶-۲-۷- افزایش هزینه های فوق عمدتاً مربوط به سهم واحدهای تولیدی از حق بیمه مربوط به خدمات پشتیبانی و کامپیوتری ناشی از خرید نرم افزار erp جهت واحد برنامه ریزی تولید، افزایش قابل ملاحظه هزینه های حمل در نتیجه افزایش نرخ و حجم خرید مواد(عمدتاً خارجی، حق عضویت انجمن صنفی تایر و کارفرمایی مهندسين پلیمیر و شیمی ایران و عوارض مربوط به پروژه خط تولید تیوبلس می باشد.

۶-۳- مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می‌دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی (سالانه)	ظرفیت معمول (سالانه)	تولید واقعی سال ۱۳۹۹	تولید واقعی سال ۱۳۹۸
تایر و تیوب	۲۴,۷۵۷,۰۰۰	۱۳,۶۷۳,۶۲۷	۱۵,۱۷۷,۴۰۲	۱۲,۸۷۱,۲۷۱
شیلنگ	۵۴۶,۰۰۰	۸۸۰,۴۸۸	۱,۰۱۶,۱۵۸	۸۲۸,۸۲۷
فرآورده ها (عمدتاً اورینگ و تسمه)	.	۵۰,۹۶۸	۳۷,۳۳۸	۲۲,۷۱۱
	۲۵,۳۰۳,۰۰۰	۱۴,۶۰۵,۰۸۳	۱۶,۲۳۰,۸۹۸	۱۳,۷۲۲,۸۰۹

۶-۳-۱- ظرفیت معمول بر اساس میانگین تولید ۵ ساله گذشته محاسبه شده است.



۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

يادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
میلیون ريال	میلیون ريال	میلیون ريال
هزینه های فروش و توزيع:		
۷-۱ حقوق، دستمزد و مزایا	۹,۰۵۱	۷,۵۰۳
۷-۱ بیمه سهم کارفرما	۲,۴۹۱	۲,۰۹۲
۷-۱ بازخرید خدمت کارکنان و مرخصی	۱,۲۸۱	۱,۳۵۶
۷-۱ پاداش، عیدی و بهره وری	۱,۱۲۶	۸۷۱
۷-۲ بازاریابی و فروش	۳,۲۵۴	۷,۱۹۷
سایر	۴,۴۳۰	۳,۰۱۹
	۲۱,۶۳۳	۲۲,۰۳۷
هزینه های اداری و عمومی:		
۷-۱ حقوق، دستمزد و مزایا	۴۶,۱۹۴	۳۴,۳۹۳
۷-۱ بازخرید خدمت کارکنان و مرخصی	۱۰,۳۱۶	۱۵,۳۰۴
۷-۱ بیمه سهم کارفرما	۱۱,۵۱۲	۸,۳۶۲
۷-۱ پاداش، عیدی و بهره وری	۵,۱۵۹	۳,۱۴۲
۷-۳ کمک غیر نقدی به کارکنان	۷,۰۵۱	۴,۷۹۰
۷-۱ حق الزحمه کارگران روزمزد	۹,۸۶۱	۸,۳۴۰
۷-۴ ملزومات و نوشت افزار	۴,۷۹۷	۱,۹۶۱
تعمیر و نگهداری	۳,۲۳۶	۱,۴۹۲
۷-۵ حقوقی	۴,۳۶۸	۱۲,۷۹۷
حسابرسی	۳,۷۴۸	۱,۶۱۰
استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود	۲,۶۸۴	۲,۲۹۷
بازاریابی و فروش	.	.
ایاب و ذهاب	۲,۳۹۰	۱,۶۸۴
بهداشت و درمان	۱,۴۳۴	۱,۰۹۶
حق الزحمه مشاورین	۱,۷۰۷	۳,۱۰۵
حق حضور هیئت مدیره	۸۵۸	۵۵۹
حق عضویت و اشتراك	۵۸۵	۳۵۷
هزینه تقسیط مالیات ارزش افزوده	۶۰۹	۴,۹۶۹
پوشاک	۳۵۵	۵۵۱
هزینه حق الثبت ارزیابی املاک توسط بانک صادرات	.	.
ایمنی و بهداشت	۲۹۰	۵۶۰
پذیرایی	۲۶۹	۶۰۶
حمل و نقل و بارگیری	۹۳	۱۱۸
سفر، اقامت و مأموریت	۴۶	۱,۱۹۷
۱۶-۱-۹ هزینه کاهش ارزش حسابهای دریافتنی	.	.
سایر	۱۶,۵۱۷	۵,۹۰۸
	۱۳۳,۹۸۰	۱۱۵,۱۹۸
	۱۵۵,۶۱۳	۱۳۷,۳۳۵
	۲۲,۸۹۹	۲۰,۰۴۱
	۱۷۸,۵۱۱	۱۵۷,۳۷۶

انتقال از هزینه‌های سربرار تولید (یادداشت ۲-۶)

۷-۱- افزایش حقوق، دستمزد و مزایا در سال مالی مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش سالانه بر اساس پخشنامه وزارت کار و افزایش پرسنل در بخش های خدماتی تولیدی و تاثیر نوسانات نرخ دستمزد و تعداد پرسنل بر روی سایر عوامل هزینه منجمه بیمه سهم کارفرما اضافه کاری، بازخرید سنوات خدمت، هزینه مرخصی، عیدی و پاداش و سایر مزایا می باشد.

۷-۲- کاهش هزینه های بازاریابی و فروش نسبت به سال مالی قبل به دلیل عدم برگزاری بخش عمده ای از نمایشگاه و سمینارها در این سال به دلیل شیوع ویروس کرونا می باشد.

۷-۳- افزایش کمک های غیر نقد عمدتاً ناشی از افزایش نرخ هزینه ها و نیز افزایش میزان این هزینه نسبت به سال مالی قبل و نیز تعداد دریافت کنندگان کمک های فوق با توجه به افزایش تعداد پرسنل بوده است.

۷-۴- افزایش قابل توجه هزینه های ملزومات و نوشت افزار بابت افزایش نرخ های ملزومات با توجه به افزایش نرخ تورم و افزایش میزان خرید با توجه به میزان مصرف ملزومات در سال مالی مورد گزارش بوده است.

۷-۵- کاهش هزینه های حقوقی به این دلیل بوده که در سال مالی قبل استراژی شرکت در خصوص فروش محصولات در قالب نقد و اعتباری بوده که با توجه به پرونده های مطروحه بابت فروش های اعتباری، هزینه های فوق جهت پیگیری دعاوی حقوقی به شرکت تحمیل شده که در سال مالی مورد گزارش به دلیل نقدی بودن فروش ها این هزینه ها با کاهش روبه رو گردیده است.



شرکت ایران باسالتاير و رابر (سهامي عام)

باجداشت‌هاي توضيحي صورت‌هاي مالي

سال مالي منتهي به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- ساير درآمدها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ميليون ريال	ميليون ريال	
۱۱,۳۲۶	۲۷۴,۶۲۳	سود ناشي از تسعير دارايي‌هاي ارزي عملياتي
۰	۷,۵۶۵	ساير
۱۱,۳۲۶	۲۸۲,۱۸۹	

۹- ساير هزينه‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ميليون ريال	ميليون ريال	
۴,۳۲۴	۳۸۱	هزينه‌هاي جذب نشده در توليد
۳,۹۸۱	۰	ساير
۸,۳۰۵	۳۸۱	

۱۰- هزينه‌هاي مالي

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ميليون ريال	ميليون ريال	
۱۲۵,۲۲۲	۱۳۷,۳۵۱	وام‌هاي دريافتي:
۱۲۵,۲۲۲	۱۳۷,۳۵۱	بانك‌ها و موسسات اعتباري

۱۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹۳	۲,۷۹۴	۱۱-۱ سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
۱۵,۵۱۸	۱۵,۳۵۸	۱۱-۲ سود حاصل از فروش ضایعات غیر عملیاتی
۶,۰۶۰	۰	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۱۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱۱-۳ سود (زیان) ناشی از فروش دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳,۴۵۰	۰	سود حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۶,۹۷۲	۱۱-۴ برگشت مطالبات سوخت شده
۲,۱۳۳	۶۹۷	۱۱-۱ سایر
۳۷,۶۵۴	۳۲,۸۲۰	

۱۱-۱- سود حاصل از سپرده‌های بانکی عمدتاً مربوط به بانک صادرات و بانک شهر به مبلغ ۲,۷۹۴ میلیون ریال می‌باشد.

۱۱-۲- سود ناشی از فروش ضایعات غیر عملیاتی مربوط به فروش آهن آلات، مخازن فلزی، الکتروموتورهای مستعمل استفاده می‌باشد که از طریق مزایده و با رعایت آیین نامه معاملات شرکت، به فروش رسیده است.

۱۱-۳- سود (زیان) ناشی از فروش دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش به شرح جدول زیر می‌باشد.

شرح	یادداشت	بهای تمام شده (میلیون ریال)	استهلاک انباشته (میلیون ریال)	ارزش دفتری (میلیون ریال)	بهای فروش (میلیون ریال)	سود حاصل از فروش (میلیون ریال)
فروش ساختمان	۲۲	۲۵,۰۰۰	۰	۲۵,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۷,۰۰۰
		۲۵,۰۰۰	۰	۲۵,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۷,۰۰۰

۱۱-۴- درآمد غیر عملیاتی به مبلغ فوق مربوط به فروش ملک توقیفی (دریافت شده به عنوان وثیقه فروش) از آقای حبیب الله نادری بابت وصول مطالبات سنواتی از شرکت برنا موتور سیرجان بابت فروش محصولات شرکت به شرکت مزبور به مبلغ ۶۱۵ میلیون ریال در سال ۱۳۸۲ بوده که با احتساب خسارت تاخیر تادیه مطابق با حکم صادره دادگستری شهرستان سیرجان به مطالبات حال شده تبدیل و وصول شده است.



شرکت ایران باسالتاب و رابر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱۲,۴۶۱	۲,۵۵۹,۵۸۱	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۱۲۵,۹۴۷)	(۲۸۱,۹۰۷)	مالیات بر درآمد
۶۸۶,۵۱۴	۲,۲۷۷,۶۷۴	
(۸۷,۵۶۸)	(۱۰۴,۵۳۱)	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
۱۳,۵۷۵	۱۱,۵۱۳	مالیات بر درآمد
(۷۳,۹۹۴)	(۹۳,۰۱۸)	
۷۲۴,۸۹۲	۲,۴۵۵,۰۵۰	سود خالص
(۱۱۲,۳۷۲)	(۲۷۰,۳۹۴)	مالیات بر درآمد
۶۱۲,۵۲۰	۲,۱۸۴,۶۵۶	

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
تعداد سهام	تعداد سهام	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۲۸۷,۶۷۱	میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۲-۱- میانگین موزون تعداد سهام به شرح زیر محاسبه شده است:

ابتدای سال	طی دوره	پایان سال	
از تاریخ ثبت تا پایان سال مالی			
۱۳۹۹/۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	از تاریخ ثبت تا پایان سال مالی	تعداد سهام
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱	۰,۶۱	۰,۸۷	عامل تعدیل
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۲۸۷,۶۷۱	۷۸۳,۲۸۷,۶۷۱	میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۲-۱-۱- افزایش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.



شرکت ایران پارسا تار و رابر (سهایی عامه)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

اقلام	سرمایه ای در ابتداء	سرمایه ای	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	قالب ها و ابزار آلات	اثاث و منقوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات	تاسیسات	لوازم و تجهیزات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده	
جمع	۵۴۳,۱۸۸	۱۷,۰۸۷	۴۴,۹۹۹	۱۳,۵۲۳	۴,۱۴۷	۴۶۳,۴۳۳	۷۰,۷۱۸	۲۷,۴۰۳	۱۳,۲۰۷	۱۸۵,۷۷۶	۸۰,۱۰۰	۸,۶۰۱	۷۷,۶۲۶	۳	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲۶۸,۰۲۴	۶,۵۰۷	۱۴۸,۴۹۰	۴۰,۱۵۰	۴۹,۳۳۰	۲۳,۵۴۷	۷,۱۳۹	۳,۸۵۶	۴,۳۱۶	۵,۲۵۰	۲,۴۵۴	۵۳۱	۵۳۱	۷۷,۶۲۶	۰	افزایش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واگذار شده
۰	۰	(۳۷,۵۸۱)	(۲۰,۷۹۷)	(۲,۸۱۹)	۶۱,۱۹۷	۱۴,۷۶۲	۲,۵۷۰	۰	۳۹,۴۰۵	۲۳۰	۴,۲۳۰	۰	۰	۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۸۱۱,۲۱۲	۲۳,۵۹۴	۱۵۵,۹۰۸	۲۳,۸۷۵	۵۰,۶۵۸	۵۴۸,۱۷۷	۹۲,۶۱۹	۳۳,۸۲۹	۱۷,۵۲۳	۲۳۰,۴۳۱	۸۲,۷۸۴	۱۳,۳۶۲	۷۷,۶۲۶	۳	۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۴۷۰,۱۳۲	۹۶۰	۱۳۴,۸۷۵	۵۵,۸۰۹	۲۳۴,۶۴۹	۵۳,۸۴۰	۱۳,۷۷۰	۱۲,۳۸۹	۰	۱۳,۱۷۵	۷,۱۳۶	۵,۱۳۴	۲,۳۳۶	۰	۰	افزایش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واگذار شده
(۰)	(۳,۹۸۴)	(۳۹,۳۰۲)	(۳۱,۴۲۵)	(۷۸۳,۵۳۴)	۳۵۸,۳۴۵	۸,۱۰۹	۴,۴۳۴	۱۸,۹۵۰	۱۲۴,۰۱۸	۱۱۴,۸۱۷	۳۸,۳۶۸	۴۹,۵۴۹	۰	۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۳۸۱,۳۴۴	۲۰,۵۷۰	۲۴۱,۴۸۱	۵۷,۲۵۹	۱,۷۷۲	۹۶۰,۲۶۱	۱۱۴,۴۹۷	۵۰,۶۵۳	۳۶,۴۷۳	۳۶۷,۶۲۴	۲۰۴,۷۳۶	۵۶,۸۶۴	۱۲۹,۴۱۱	۳	۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۹

ادامه در صفحه بعد





(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت ایران باستان و زائر (سهایی عامه)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	سفرشات	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	قالب ها و ابزار	اثاثه و مضومات	وسایل تقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	لوازم و تجهیزات	ساختمان	زمین	ادامه از صفحه قبل
۲۸۰.۷۹۵	۰	۰	۰	۰	۲۸۰.۷۹۵	۵۰.۹۵۸	۱۹.۱۹۲	۱۰۰.۴۸	۱۱۱.۱۳۷	۴۰.۸۴۰	۳.۳۵۹	۴۵.۲۵۹	۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳۶.۴۳۶	۰	۰	۰	۰	۳۶.۴۳۶	۶.۶۹۰	۳.۱۶۶	۱.۱۹۹	۱۴.۶۶۷	۵.۵۷۱	۷۸۰	۴.۳۶۴	۰	استهلاک
(۱۰.۶۵)	۰	۰	۰	۰	(۱۰.۶۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰.۶۵)	۰	واکنار شده
۳۱۶.۱۶۶	۰	۰	۰	۰	۳۱۶.۱۶۶	۵۷.۶۴۹	۲۲.۳۵۸	۱۱.۲۳۷	۱۲۵.۸۰۴	۴۶.۴۱۱	۴.۱۳۹	۴۸.۵۵۸	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۴۶.۷۹۶	۰	۰	۰	۰	۴۶.۷۹۶	۹.۳۴۴	۴.۴۲۱	۲.۴۴۶	۱۹.۱۳۶	۵.۶۲۹	۱.۹۱۰	۳.۹۱۰	۰	استهلاک
۳۶۲.۹۶۲	۰	۰	۰	۰	۳۶۲.۹۶۲	۶۶.۹۹۳	۲۶.۷۸۹	۱۳.۶۸۲	۱۴۴.۹۴۰	۵۲.۰۴۰	۶.۰۴۹	۵۲.۴۶۸	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۹۱۸.۳۸۲	۲۰.۵۷۰	۲۴۱.۴۸۱	۵۷.۲۵۹	۱.۷۷۲	۵۹۷.۲۹۹	۴۷.۵۰۵	۲۳.۸۶۴	۲۲.۷۹۰	۲۲۲.۶۸۴	۱۵۲.۶۹۷	۵۰.۸۱۴	۷۶.۹۴۳	۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۴۹۵.۰۴۶	۲۳.۵۹۴	۱۵۵.۹۰۸	۲۳.۸۷۵	۵۰.۶۵۸	۲۳۲.۰۱۱	۳۴.۹۷۰	۱۱.۴۷۱	۶.۲۷۶	۱۰۴.۶۲۷	۳۶.۳۷۳	۹.۲۳۳	۲۹.۰۶۸	۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



۱۳-۱- دارایی‌های ثابت مشهود تا ۱,۹۹۳,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است. مستحقات کارخانه در زمینی به مساحت ۱۶۵/۲۷۱ مترمربع ایجاد گردیده است. مالکیت حدود ۴۹/۶۰۰ مترمربع از زمین مزبور به شرکت تعلق داشته که بهای تمام شده آن به مبلغ ۲/۵۶۲/۸۱۵ ریال تحت عنوان زمین در حساب‌ها منعکس می‌باشد. بخشی دیگر از زمین کارخانه برابر با ۱۱۵/۶۷۱ متر مربع، در سال ۱۳۶۷ توسط بنیاد مستضعفان و جانبازان طی قرارداد اجاره در اختیار شرکت قرار گرفت. طرح خرید زمین مزبور در دست اقدام بوده، لیکن تاکنون به نتیجه نرسیده است. ضمناً شرکت در راستای اثبات حق سرقفلی و کسب و پیشه و تجارت ایجاد شده بر اراضی مزبور علیه بنیاد مستضعفان و جانبازان اقدامه دعوی نمود که براساس رای قطعی شعبه ۲۵ دادگاه تجدیدنظر استان تهران در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۹ حکم به بطلان ادعای بنیاد مستضعفان و جانبازان صادر نموده است.

۱۳-۲- افزایش سرفصل ساختمان بابت الحاق و تعمیرات مربوط به پروژه بازسازی، نوسازی و سرویس حمام‌های پرسنلی شماره ۲ (خط تولید بنیوری) می‌باشد. ۱۳-۳- افزایش و نقل و انتقال سرفصل لوازم و تجهیزات به مبلغ ۴۳,۵۰۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید دستگاه رنومتر MDR، ODR، دستگاه تست جهندگی، مونی و اسکومتر و برش نمونه و اسکومتر، برش نمونه رنومتر، خرید مجموعه قطعات یدکی دستگاه‌های آزمایشگاه و ارتعاش سنج می‌باشد.

۱۳-۵- افزایش و نقل و انتقالات سرفصل حساب تاسیسات جمعاً به مبلغ ۱۲۱,۹۵۲ میلیون ریال متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

مبلغ	
میلیون ریال	
۴۲,۵۸۲	عایق لوله ای الاستومری و عملیات تاسیساتی
۲۱,۶۳۲	کنال کشی سالن تیوبس
۱۶,۳۶۱	خشک کن ۲ اینچ DN۵۰
۷,۹۴۰	پکیج سقفی
۷,۵۱۴	جعبه (فریم) تابلو برق
۵,۵۶۰	دستگاه ابروآش
۵,۳۷۰	درایر (خشک کن) هوای فشرده
۲,۶۳۵	مبدل حرارتی مدل SHELL & TUBE
۱,۸۳۸	سایر
۱,۸۲۰	مبدل حرارتی
۱,۱۹۸	الکتروموتور گیربکس دار ۱۴۰۰ دور ۱/۵KW
۷,۵۰۴	سایر
۱۲۱,۹۵۳	

۱۳-۶- افزایش و نقل و انتقالات سرفصل حساب ماشین‌آلات به شرح زیر می‌باشد:

مبلغ	
میلیون ریال	
۴۱,۴۶۵	دستگاه پرس پخت تایر
۲۴,۵۳۰	ماشین ساخت تایر فول اتوماتیک (سرویس ۵ طبقه)
۲۱,۷۹۳	ماشین ساخت تایر STB
۶,۲۹۰	ماشین ساخت تایر دوچرخه ای BC۴
۴,۶۶۲	تاسیسات سالن تیوب
۴,۴۹۴	پرس اسپلایسر هیدرولیکی تیوب
۳,۹۸۶	دستگاه کنترلر بنیوری (انتقال از پروژه)
۳,۹۸۴	پوسته سیلندر قسمت یک اکسترودر کلدفید ۶ اینچ
۳,۵۸۰	دستگاه PCI مکمل پرس پخت تایر (Post Cure Inflation)
۳,۴۰۰	میکسر بنیوری
۲,۹۶۲	سایر
۲,۴۵۰	دستگاه گرین کوب تایر (Joint Sticher)
۲,۰۳۰	نوار مونوریل ساخت تایر
۱,۶۰۰	دستگاه برش لایه افقی
۱,۳۸۰	استیچر تایر سازی
۸,۵۹۸	سایر
۱۳۷,۱۹۳	

۱۳-۷- افزایش نقل و انتقالات سرفصل وسایل نقلیه به مبلغ ۱۸,۹۵۰ میلیون ریال مربوط به خرید آمبولانس، پالت تراک برقی و لیفتراک ۳ تن دیزلی می‌باشد.

۱۳-۸- افزایش و نقل و انتقالات حساب اثاثه و منصوبات به مبلغ ۱۶,۸۲۳ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید دستگاه رنومتر، دستگاه تست جهندگی، سونج شبکه، فایروال سخت افزار شبکه، مادربرد، CPU، دستگاه تشخیص دلار، گاو صندوق نسوز، اسکنر، کارت سافترال، دستگاه UPS و کولر می‌باشد.

۱۳-۹- افزایش و نقل و انتقالات حساب قالب‌ها و ابزار آلات به شرح زیر می‌باشد:

مبلغ	
میلیون ریال	
۱۰,۴۲۶	انواع قالب تایر و بلادر
۴,۱۸۸	انواع درام ساخت تایر
۲,۴۳۱	انواع قالب تیوب
۵۴۴	انواع رینگ و صفحه بلادر
۴,۲۹۰	سایر
۲۱,۸۷۹	

۱۳۰۰ - داده های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

ردیف	شرح پروژه	درصد تکمیل		بازار در جریان بهره برداری	بازار در حال تکمیل	مبلغ انباشته		مقدمه	طبقه	تأثیر پروژه
		۱۳۹۹	۱۳۹۸			۱۳۹۸	۱۳۹۹			
۱۳	انرژی خورشیدی تولید به کلید سگلی های پخت	-	-	-	-	-	-	۸۶۸	تسهیلات	قرضی بزرگ
۴	ساخت ۶ دستگاه ماشین تیر سازی لوبلیک ویژه تیر فرغوس	-	-	-	-	۵۱,۱۴۶	-	۲۸۹	ماشین آلات	قرضی بزرگ
۱۱	خرید و نصب کنورهای هوشمند بخار گاز در ردی ورودی ۶ دستگاه دیگ بخار	-	-	-	-	۱,۸۰۰	-	۲۶۶	تجهیزات	قرضی بزرگ
۱۲	بررسی طرح تولید تیرهای تنگ ریگی	-	-	-	-	۶۹۵	-	۲۸	ماشین آلات	قرضی بزرگ
۴	اصلاح سیستم تهویه خانه	-	-	-	-	۵,۵۱۰	-	۸	تجهیزات	قرضی بزرگ
۷	توسعه تولید برق ۱۰ دستگاه برقی پخت تیر	-	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-	۲	ماشین آلات	قرضی بزرگ
۲۱	بازو تولید تیر های تنگ ریگی، سل دول دستگاه رنگ زنی - ساخت تیر - آئیر لایمر - برقی پخت تیر	۳۰	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	-	۳۹,۱۸۴	۲۰,۷۶۹	-	ماشین آلات	قرضی بزرگ
۲۰	توسعه تولید ۲ دستگاه کنور هوزی قدره	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	-	-	۱۶,۳۶۱	-	تجهیزات	قرضی بزرگ
۲۳	توسعه تولید ۲ دستگاه کنور هوزی قدره	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	-	-	۱۱,۸۹۱	-	ساختن	قرضی بزرگ
۲۴	انجام پروژه ساخت سازه های قدیمی	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	-	-	۲,۲۶۵	-	تجهیزات	قرضی بزرگ
۱۵	توسعه ۳۰ دستگاه تولید برق در خانه پخت تیر	۳۰	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	-	-	۷,۵۱۴	-	تجهیزات	قرضی بزرگ
۱۷	توسعه تولید ۳۰ دستگاه تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	-	-	۶,۲۹۰	-	ماشین آلات	قرضی بزرگ
۲۵	انجام پروژه سازه های ساخت تیر و تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	-	-	۵,۱۴۰	-	تجهیزات	قرضی بزرگ
۱	توسعه تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	-	-	۴,۹۴۶	-	ماشین آلات	قرضی بزرگ
۵	توسعه سازه های قدیمی	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	-	-	۲,۹۸۵	-	تجهیزات	قرضی بزرگ
۱	بازو تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	-	-	۲,۶۴۰	-	ماشین آلات	قرضی بزرگ
۲۲	بازو تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	-	-	۲,۹۴۳	-	ساختن	قرضی بزرگ
۸	سایر	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۱	-	-	۲۰,۰۰۰	-	تجهیزات	قرضی بزرگ
جمع						۲۸۵,۳۰۷	۷۷۱	۱,۳۲۴	۱,۳۲۸	۱,۷۷۲

۱۳۰۰ - ۱۳۰۱ - اعلام تکمیل هزینه داخلی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

ردیف	شرح پروژه	درصد تکمیل		بازار در جریان بهره برداری	بازار در حال تکمیل	مبلغ انباشته		مقدمه	طبقه	درصد پیشرفت کار
		۱۳۹۸	۱۳۹۹			۱۳۹۸	۱۳۹۹			
۱	انرژی خورشیدی تولید به کلید سگلی های پخت	-	-	-	-	-	-	۸۶۸	تسهیلات	درصد پیشرفت کار
۲	ساخت ۶ دستگاه ماشین تیر سازی لوبلیک ویژه تیر فرغوس	-	-	-	-	۲۸۹	-	۲۸۹	ماشین آلات	۳۰
۴	خرید و نصب کنورهای هوشمند بخار گاز در ردی ورودی ۶ دستگاه دیگ بخار	-	-	-	-	۲۶۶	-	۲۶۶	تجهیزات	۳۰
۴	بررسی طرح تولید تیرهای تنگ ریگی	-	-	-	-	۲۸	-	۲۸	ماشین آلات	-
۵	اصلاح سیستم تهویه خانه	-	-	-	-	۸	-	۸	تجهیزات	۱۰
۷	توسعه تولید برق ۱۰ دستگاه برقی پخت تیر	-	-	-	-	۲	-	۲	ماشین آلات	-
۲۱	بازو تولید تیر های تنگ ریگی، سل دول دستگاه رنگ زنی - ساخت تیر - آئیر لایمر - برقی پخت تیر	۳۹,۱۸۴	-	۱۶,۸۴۵	-	-	-	-	ماشین آلات	۱۰۰
۸	توسعه تولید ۳ دستگاه کنور هوزی قدره	-	-	۱۶,۳۶۱	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
۹	توسعه تولید ۲ دستگاه کنور هوزی قدره	-	-	۱۰,۵۹۹	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
۱۰	انجام پروژه سازه های قدیمی	-	-	۹,۴۹۱	-	-	-	-	ساختن	۱۰۰
۱۱	توسعه ۳۰ دستگاه تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۵,۳۰۳	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
۱۲	توسعه تولید ۲ دستگاه تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۲,۳۱۱	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
۱۳	توسعه تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۵,۱۳۹	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
۱۴	انجام پروژه سازه های ساخت تیر و تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۴,۴۴۴	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
۱۵	توسعه تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۲,۱۲۸	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
۱۶	توسعه سازه های قدیمی	-	-	۲,۶۴۵	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
۱۷	بازو تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۱,۷۶۹	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
۱۸	بازو تولید برق در خانه پخت تیر	-	-	۵۳۴	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
۱۹	سایر	-	-	۷۷۱	-	-	-	-	تجهیزات	۱۰۰
جمع		۵۰,۶۵۸	۲۳۴,۶۴۶	۲۸۵,۳۰۷	۷۷۱	۱,۷۷۲				



شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱-۱۳- مانده حساب پیش پرداخت سرمایه‌ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۳۶,۲۱۸	شرکت مهندسی هنر گستر آذر (دستگاه کامل جوینت و قالب قطعه لاستیکی)
۱,۲۸۰	۶,۲۳۷	کاردان هیدرولیک (ساخت آسانسور هیدرولیکی)
۱,۸۱۱	۵,۴۵۳	شرکت مهندسی کارا گستر (خرید قالب)
۱,۶۴۵	۱,۶۴۵	راهبران سامانه اندیش
۰	۱,۶۲۷	بورس قطعات هیدرولیک پنوماتیک گریسکاری اتوماتیک (خرید دستگاه روانکاری بنبوری)
۰	۱,۱۶۶	صنایع تولیدی میثاق افزار (تجهیزات نوسازی بنبوری آزمایشگاه)
۰	۱,۰۷۵	محمد تقی رضائی SEL فروشگاه الکترونیک سعید (خرید دستگاه ضخامت سنج کورد کلندر)
۱۲,۸۲۵	۴۸۰	شرکت بروودی و حرارتی نیک (خرید پکیج و ایرواشر)
۱,۱۲۸	۱۲۶	شرکت کیان صنعت برهان (خرید منو ریل ساخت تایر)
۲,۶۳۳	۰	شرکت هواپار (خرید خشک کن هوای فشرده)
۵,۰۸۷	۰	شرکت هواسان (خرید یک دستگاه کمپرسور هوای فشرده)
۴,۳۵۰	۰	شرکت تعاونی ۶۵۹۹ بهداشتی و درمانی حضرت ابوطالب (خرید آمبولانس)
۲,۱۱۵	۳,۲۳۲	سایر
۲۲,۸۷۵	۵۷,۲۵۹	

۱-۱۱-۱۳- افزایش سرفصل پیش پرداخت سرمایه‌ای به مبلغ ۵۵,۸۰۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید ماشین آلات تایر سازی می باشد که ۳۱,۴۲۵ میلیون ریال آن به سرفصل ماشین آلات انتقال یافته است.

۱۲-۱۳- مانده حساب سفارشات سرمایه‌ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۴۱۳	۱۸۷,۲۳۷	Bainite Machines Private Limited (دستگاه اینر لاینر)
۰	۴۲,۷۵۹	JINGYIN ZIHAO MACHINERY TECHNOLOGY.co (پرس هیدرولیک)
۰	۵,۳۹۵	ARI-ARMATUREN (شیر آلات کنترلی) دقت نماد هزاره سوم
۰	۵,۰۵۳	JIANGYIN RUTIAN INTERNATIONAL TRADING (ای سی پاور، دیسی درایور)
۳۶,۵۳۴	۰	Mon Tech Werkstoffprufmaschinen GmbH (لوازم آزمایشگاهی)
۶۱,۴۸۷	۰	JIANGYIN RUTIAN INTERNATIONAL TRADING.co (دستگاه پخت تایر و پرس پخت)
۴,۱۹۷	۰	INGYIN ZIHAO MACHINERY TECHNOLOGY (اسپلایسر تیوب)
۴,۲۷۷	۱,۰۳۸	سایر قطعات سرمایه‌ای
۱۵۵,۹۰۸	۲۴۱,۴۸۱	

۱-۱۲-۱۳- افزایش سرفصل سفارشات سرمایه‌ای به مبلغ ۱۲۴,۸۷۵ میلیون ریال عمدتاً مربوط خرید دستگاه اینرلاینر و لوازم آزمایشگاهی می‌باشد. که مبلغ ۳۹,۱۰۲ میلیون ریال آن طی سال مالی مورد گزارش به سرفصل ماشین آلات انتقال یافته است.

۱۲-۱۳- مانده اقلام سرمایه‌ای نزد انبار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۷۵۵	۴,۲۹۵	رگلاتور تدریجی بخار (شیر شیبینگ تدریجی بخار)
۱,۴۰۱	۲,۸۹۰	دی سی درایور دستگاه بیدوایر تایوانی HC-SFS۲۰۲
۲,۱۱۲	۲,۱۱۲	شفت پنتون دوطرفه ۲۹ دنده
۱,۸۰۶	۱,۸۰۶	چرخ دنده مورب ۷۲ دنده
۱,۶۶۱	۱,۶۶۱	الکتروموتور ۸۵۰ DC دور ۱۸۷KW
۱,۳۱۳	۱,۳۱۳	شفت پنتون دوطرفه ۳۳ دنده
۲,۹۸۸	۰	پوسته سیلندر
۹۹۶	۰	چرخ دنده محرک ماردون screw اکسترودر کلدفید
۶,۵۶۲	۶,۴۹۴	سایر قطعات سرمایه‌ای
۲۳,۵۹۴	۲۰,۵۷۰	

۱-۱۳-۱۳- افزایش سرفصل اقلام سرمایه‌ای نزد انبار به مبلغ ۹۶۰ میلیون ریال عمدتاً مربوط خرید دستگاه ساخت اینرلاینر و کاهش آن مربوط به انتقال بخشی از تجهیزات خطوط تولید به سرفصل ماشین آلات می‌باشد.

۱۴-۱۳- زمین و بخشی از ساختمان‌ها در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانک صادرات است. (یادداشت ۲۹-۱۳)



شرکت ایران یاسا تابر و رابر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	پروژه شبکه پیسیم	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی	
۸,۲۴۲	۴,۴۶۳	۱۳۵	۳,۳۱۷	۳۲۷	بهای تمام شده:
۴۱۳	۴۱۳				مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
(۱,۹۰۰)			(۱,۹۰۰)		افزایش
۶,۷۵۶	۴,۸۷۶	۱۳۵	۱,۴۱۷	۳۲۷	واگذار شده
۷۵۰	۷۵۰	۰	۰	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۰	۰	۰	۰	۰	افزایش
۷,۵۰۶	۵,۶۲۶	۱۳۵	۱,۴۱۷	۳۲۷	واگذار شده
					مانده در پایان سال ۱۳۹۹
					استهلاک انباشته:
(۳,۴۶۷)	(۳,۴۶۷)	۰	۰	۰	مانده در ابتدای ۱۳۹۸
(۶۰۰)	(۶۰۰)	۰	۰	۰	استهلاک
(۴,۰۶۷)	(۴,۰۶۷)	۰	۰	۰	مانده در پایان ۱۳۹۸
(۳۸۶)	(۳۸۶)	۰	۰	۰	استهلاک
(۴,۴۵۳)	(۴,۴۵۳)	۰	۰	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۳,۰۵۲	۱,۱۷۲	۱۳۵	۱,۴۱۷	۳۲۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۲,۶۸۸	۸۰۹	۱۳۵	۱,۴۱۷	۳۲۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۴-۱- افزایش سرفصل دارائی‌های نامشهود مربوط به خرید سیستم بهای تمام شده از شرکت کنترل و سیستم‌ها CSD بوده است.

۱۵- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

۱۵-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت به شرح زیر تفکیک می‌شود:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۹					
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	
۲,۸۳۱	۲,۸۳۱	۰	۲,۸۳۱	۴	۲,۸۳۱,۰۹۰	شرکت مهندسی تحقیقات صنایع لاستیک
۲,۸۳۱	۲,۸۳۱	۰	۲,۸۳۱			

با توجه به اینکه شرکت فوق بوری نمی‌باشد، لذا ارزش بازار سهام این شرکت در دسترس نمی‌باشد.





شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۶-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹					یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۳۲۸	۸۸۲,۵۱۴	۰	۸۸۲,۵۱۴	۰	۸۸۲,۵۱۴	۱۶-۱-۱
۰	۱,۰۶۶,۰۱۹	۰	۱,۰۶۶,۰۱۹	۰	۱,۰۶۶,۰۱۹	۱۶-۱-۱
۵۹,۸۸۱	۵۸,۶۸۷	۰	۵۸,۶۸۷	۰	۵۸,۶۸۷	۱۶-۱-۲
۲۱,۸۳۱	۸۱۳,۳۰۴	۰	۸۱۳,۳۰۴	۰	۸۱۳,۳۰۴	۱۶-۱-۱
۸,۵۵۲	۸,۵۶۳	۰	۸,۵۶۳	۰	۸,۵۶۳	۱۶-۱-۳
۴,۱۶۱	۴,۱۶۱	۰	۴,۱۶۱	۰	۴,۱۶۱	۱۶-۱-۴
۶,۷۴۸	۳,۲۱۶	۰	۳,۲۱۶	۰	۳,۲۱۶	۱۶-۱-۵
۱۰۲,۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶-۱-۱
۱۱,۲۵۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۶-۱-۱
۱۱۰,۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶-۱-۱
۱۱۱,۳۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶-۱-۱
۱۰۳,۷۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶-۱-۱
۰	۸,۰۲۸	۰	۸,۰۲۸	۰	۸,۰۲۸	۱۶-۱-۱
۳,۰۸۵	۱,۴۳۲	۰	۱,۴۳۲	۰	۱,۴۳۲	۱۶-۱-۱
۵۵۶,۷۲۲	۴,۶۴۵,۹۲۴	۰	۴,۶۴۵,۹۲۴	۰	۴,۶۴۵,۹۲۴	

تجاری:

اسناد دریافتنی:

حسین علی محمدی
شرکت انرژی قلمستان باران
شرکت سپید نگار امید
اسداله زادشیر
شرکت برنا سگال تاوا
شرکت آپارنس تجارت
شرکت یکتا طعم مبین
محمد علی محمدی
میثم زادشیر
حبیب کلاه دوزان
آرام احمدی
مجتبی رضایی
محمد تقی محمدنوریایی
سایر

حساب‌های دریافتنی:

۴۵,۰۳۶	۴۵,۰۳۶	۰	۴۵,۰۳۶	۰	۴۵,۰۳۶	۱۶-۱-۶
۲,۴۹۲	۲,۴۹۲	۰	۲,۴۹۲	۰	۲,۴۹۲	۱۶-۱-۷
۶,۷۸۴	۱,۶۴۱	۰	۱,۶۴۱	۱,۶۴۱	۰	۱۶-۱-۸
۳۲,۶۱۵	۶۴	(۴۷۸)	۵۴۲	۰	۵۴۲	
۸۶,۹۲۷	۴۹,۲۳۳	(۴۷۸)	۴۹,۷۱۲	۱,۶۴۱	۴۸,۰۷۱	
۶۴۳,۶۴۹	۴,۶۹۵,۱۵۷	(۴۷۸)	۴,۶۹۵,۶۳۶	۱,۶۴۱	۴,۶۹۳,۹۹۵	

محمد عالم (نماینده فروش افغانستان و پاکستان)
شرکت سهیل سیکلت قم
شرکت ال امین (نماینده فروش لبنان)
سایر

سایر دریافتنی‌ها:

حساب‌های دریافتنی:

۱۸,۹۲۷	۱۳۷,۹۳۲	۰	۱۳۷,۹۳۲	۰	۱۳۷,۹۳۲	۱۶-۱-۹
۲۴,۳۴۰	۲۵,۰۰۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۲۵,۰۰۰	۱۶-۱-۱۰
۱۲,۰۰۲	۱۲,۴۷۸	۰	۱۲,۴۷۸	۰	۱۲,۴۷۸	۱۶-۱-۱۱
۲۴,۷۰۳	۱۵,۲۴۱	۰	۱۵,۲۴۱	۰	۱۵,۲۴۱	۱۶-۱-۱۲
۵,۵۷۶	۴,۶۶۱	۰	۴,۶۶۱	۴,۶۶۱	۰	۱۶-۱-۱۳
۵,۴۶۰	۵,۱۵۶	۰	۵,۱۵۶	۰	۵,۱۵۶	
۹۱,۰۱۰	۲۰۰,۴۶۷	۰	۲۰۰,۴۶۸	۴,۶۶۱	۱۹۵,۸۰۷	
۷۳۴,۶۵۹	۴,۸۹۵,۶۲۴	(۴۷۸)	۴,۸۹۶,۱۰۳	۶,۳۰۱	۴,۸۸۹,۸۰۲	

سپرده‌های موقت
کارکنان
صرافی محمد زاده
علی الحساب مخارج
شرکت صرافی حمید نیانچیان و شرکاء
سایر

کسر می‌گردد:

تهاتر با پیش دریافت‌ها (یادداشت ۳۱)

۰	(۴,۳۶۰,۰۰۰)	۰	(۴,۳۶۰,۰۰۰)	(۴,۳۶۰,۰۰۰)	
۷۳۴,۶۵۹	۵۳۵,۶۲۵	(۴۷۸)	۵۳۶,۱۰۳	۶,۳۰۱	۵۲۹,۸۰۲

۱۶-۱-۱- از مانده مبالغ فوق طبق تاریخ سررسید جمعاً مبلغ ۱۶۴,۲۸۰ میلیون ریال تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی تماماً وصول شده است.

۱۶-۱-۲- مانده طلب از شرکت سپید نگار امید به مبلغ ۵۸/۶ میلیارد ریال انتقالی از سال ۱۳۹۳ می باشد که بابت تضمین وصول مبلغ فوق ، مبلغ ۸۰ میلیارد ریال چک در اختیار شرکت می باشد. دادخواست مطالبه وجه چکهای بلامحل ثبت و تقدیم مراجع قضایی گردیده که النهایه رای دادگاه مبنی بر محکومیت صادرکنندگان چکها به پرداخت اصل مبلغ چک و خسارت دادرسی و حق الوکاله وکیل و خسارت تاخیر تادیه صادر و حکم جلب و ممنوع الخروجی و توقیف اموال محکوم علیه اخذ و در دست اقدام می باشد. به اعتقاد هیات مدیره وصول مبلغ فوق میسر می باشد.

۱۶-۱-۳- مانده طلب از شرکت برنا سگال تاوا به مبلغ ۸/۵ میلیارد ریال انتقالی از سال ۱۳۹۴ می باشد. بابت وصول مبلغ مذکور ۵ فقره چک جمعاً به مبلغ ۸/۶ میلیارد ریال و آپارتمان توثیقی به ارزش ۵ میلیارد ریال (برابر گزارش کارشناس رسمی دادگستری) تضمین اخذ شده است . دعوی مطالبه وجه در مراجع قضائی مطرح و منجر به صدور حکم محکومیت صادرکننده چکها به پرداخت اصل خواسته بانضمام خسارات قانونی شده است که هم اکنون اجرائیه جهت وصول مبلغ محکوم به ، صادر و اقدامات لازم جهت تشکیل پرونده اجرائی و شناسایی اموال محکوم علیه در دست اقدام می باشد.

۱۶-۱-۴- مانده طلب از شرکت آباریس تجارت رسیپنا به مبلغ ۴/۱ میلیارد ریال انتقالی از سال ۱۳۹۴ می باشد که از این بابت چند فقره چک و وثیقه ملکی به مبلغ ۱/۴ میلیارد ریال (برابر گزارش کارشناس رسمی دادگستری) در اختیار شرکت می باشد که سند آن بنام شرکت انتقال و تخلیه ملک و وصول طلب فوق در دست اقدام توسط واحد حقوقی شرکت می باشد.

۱۶-۱-۵- مانده طلب از شرکت یکتا طعم مبین به مبلغ ۶/۷ میلیارد ریال انتقالی از سال ۱۳۹۴ می باشد که از این بابت چک تضمین به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال و یک دستگاه آپارتمان توثیقی به ارزش ۳/۸ میلیارد ریال (برابر گزارش کارشناس رسمی دادگستری) در اختیار شرکت میباشد. دعوای مطالبه وجه چکهای برگشتی در مراجع قضائی انجام و منجر به صدور حکم محکومیت غیابی صادرکننده چکها به پرداخت اصل وجه چک و خسارات وارده به نفع شرکت گردید. با عنایت به غیابی بودن رای صادره با ارائه تضمین مناسب نسبت به اجرای حکم اقدام گردید. یک دستگاه آپارتمان توثیقی مشارالیه متعلق به خانم مریم عابدی که در رهن شرکت می باشد که از طریق برگزاری مزایده از طریق اداره اجرای اسناد رسمی با صدور اجرائیه از طریق اداره اجرای اسناد رسمی استان تهران نسبت به کارشناسی ملک و فروش اقدام و ملک مذکور به ارزش کارشناسی شده به فروش رسید و باقیمانده مطالبات از شرکت مذکور به ارزش ۳/۲ از طریق واحد حقوقی و مراجع قضایی در حال پیگیری می باشد.

۱۶-۱-۶- مانده طلب از محمد عالم مشتری فروش محصولات صادراتی شرکت در کشورهای افغانستان و پاکستان به مبلغ ۴۵,۰۳۶ میلیون ریال مربوط به سنوات قبل می باشد و طبق تکالیف مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ پیگیری های لازم از جمله انجام مذاکرات با طرف تجاری در راستای وصول و تعیین تکلیف مانده مطالبات سنواتی مذکور و همچنین رفع هرگونه اختلاف حساب احتمالی سنواتی فی مابین و همچنین ارائه توضیحات، مستندات و گزارشات لازم به مدیریت امور حقوقی و قراردادهای شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری در رابطه با امکان ارجاع موضوع به داوری و یا صلح با طرف خارجی و تعیین تکلیف طلب مذکور در چارچوب صرفه و صلاح حقوق صاحبان سهام شرکت انجام شده است، لیکن تا تاریخ تصویب صورت های مالی به نتیجه نهائی نرسیده و ادامه پیگیری ها طبق تکالیف مجمع عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ در دستور کار هیأت مدیره شرکت قرار دارد.

۱۶-۱-۷- مانده طلب از شرکت سهیل سیکلت قم به مبلغ ۲/۵ میلیارد ریال انتقالی از سال ۱۳۹۱ می باشد که پس از طرح دعوی در دادگاه عمومی حقوقی قم رای محکومیت شرکت سهیل سیکلت قم و مدیر عامل آن صادر که ، مدیر عامل شرکت مذکور (آقای محسن محسنی) طرح دعوای ورشکستگی شرکت سهیل سیکلت قم را مطرح نموده و علیرغم اعتراض های شرکت ، دادگاه تجدید نظر حکم بدوی ورشکستگی شرکت سهیل سیکلت قم را تایید نموده است. پرونده اخذ مطالبات در اداره ورشکستگی قم در حال پیگیری می باشد.

۱۶-۱-۸- طلب از شرکت ال امین به مبلغ ۱/۶ میلیارد ریال (معادل ۴۹,۷۷۱ دلار) انتقالی از سال ۱۳۹۳ می باشد که دریافت طلب مذکور از طریق سفارت لبنان در دست اقدام و پیگیری می باشد. مطابق مصوبه هیات مدیره سال مزبور فروش فوق بدون اخذ اسناد تضمین کافی و به صورت اعتباری انجام شده است.

۱۶-۱-۹- سپرده‌های موقت

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۰۷۰	۷۰	سپرده نقدی نزد بانک پاسارگاد جهت سفارشات خارجی
۹۹,۷۰۷	۱۳۹,۵۰۰	سپرده نقدی نزد بانک صادرات، بانک شهر و اقتصاد نوین جهت اخذ تسهیلات
۶,۵۵۲	۱۳۳,۴۹۸	سپرده نقدی نزد بانک شهر جهت سفارشات خارجی
۸۳۸	۳,۳۰۷	گمرک شهدی رجائی بابت خرید نخ تایر کورد
۴۶۷	۱,۳۷۸	سایر
۱۱۸,۶۳۴	۲۷۷,۴۲۲	
(۹۹,۷۰۷)	(۱۳۹,۵۰۰)	کسر می‌شود:
۱۸,۹۲۷	۱۳۷,۹۳۲	تهاتر سپرده‌های نقدی با سرفصل تسهیلات مالی
		جمع

۱۶-۱-۱۰- مانده حساب کارکنان مربوط به حصه جاری وام و علی الحساب جاری کارکنان می‌باشد و حصه بلند مدت آن در سرفصل دریافتنی‌های بلند مدت طبقه بندی شده است.

۱۶-۱-۱۱- مانده طلب از صرافی محمدزاده به مبلغ ۱۲,۴۷۸ میلیون ریال بابت درخواست انجام حواله ارزی ۳۶۸,۹۲۲ دلاری در سال ۱۳۹۱ می‌باشد که بعد از عدم اجرای تعهد، شرکت نسبت به ثبت شکایت علیه مشارالیهما تحت عناوین مجرمانه کلاهبرداری و تحصیل مال از طریق نامشروع اقدام، که پرونده به شعبه ۶ بازپرسی ارجاع و در نهایت با صدور کیفرخواست علیه متهمین دایر بر مشارکت در کلاهبرداری، جهت رسیدگی و صدور رای نهایی به شعبه ۱۰۶۴ دادگاه کیفری ۲ مجتمع قضایی امور اقتصادی استان تهران ارجاع و به تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۴ وقت رسیدگی تعیین شده بود که پس از برگزاری جلسه تاکنون هیچ گونه ابلاغیه یا رای صادر نشده است. همچنین از بابت مطالبات خسارت و ضرر و زیان وارده به شرکت، دادخواست ضرر و زیان نیز تقدیم شعبه شده است. که در دست اقدام می‌باشد.

۱۶-۱-۱۲- مانده علی الحساب مخارج بابت هزینه‌های انجام ترخیص مواد اولیه و هزینه‌های مربوطه می‌باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش کلاً تسویه شده است.

۱۶-۱-۱۳- مانده بدهی صرافی نباتچیان (از صرافی‌های معتبر دارای مجوز رسمی بانک مرکزی) مربوط به ارز شرکت نزد آن صرافی جهت واگذاری ارز در سامانه نیما و سنا بوده که طی سال مالی مورد گزارش و سال مالی بعد مرادفات با صرافی مذکور در جریان می‌باشد.

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
خالص	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۰۹۵	۱۱,۵۹۰	حساب‌های دریافتنی:
۷,۰۹۵	۱۱,۵۹۰	کارکنان (وام مساعد)

۱۷- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۱۳	۶,۹۸۸	۱۷-۱ سپرده نقدی نزد بانک بابت پرونده حقوقی بانک رفاه-شرکت آزمایش
۱,۶۸۳	۴,۵۲۱	۱۷-۲ سپرده نقدی نزد دادگستری بابت دعاوی حقوقی
۳۰۶	۳۰۶	۱۷-۳ سایر
۳,۸۰۱	۱۱,۸۱۵	

۱۷-۱- سپرده فوق به مبلغ ۶,۹۸۸ میلیون ریال عمدتاً بابت سپرده نقدی نزد بانک رسالت، صادرات و رفاه کارگران به ترتیب به مبلغ ۵,۱۵۷ میلیون ریال، ۱,۴۹۲ و ۳۲۱ میلیون ریال در ارتباط با وجوه مسدود شده طبق درخواست بانک رفاه کارگران ناشی از تضمین شرکت بابت تسهیلات فروش اقساطی اخذ شده توسط شرکت آزمایش از بانک رفاه کارگران در سال ۱۳۸۳ می باشد که در یادداشت ۱-۲-۳۸ بدهی های احتمالی ارائه شده به مبلغ ۵۰,۴۵۴ میلیون ریال نیز افشا گردیده است قابل ذکر است بانک رفاه کارگران جهت وصول مطالبات خود از طریق توقیف ملک کارخانه آزمایش اقدام نموده است.

۱۷-۲- سپرده فوق به مبلغ ۴,۵۲۱ میلیون ریال عمدتاً مربوط به مبلغ ۴,۴۱۱ میلیون ریال سپرده نزد اداره دادگستری شهرکرد مربوط به طرح دعوی آقای صالح صالحیان مبنی بر ایراد صدمه غیر عمدی ناشی از مشکل حادث شده ترکیدگی تیوب موتور در شهرستان شهرکرد می باشد.

۱۷-۳- دارایی فوق مربوط به زمین تملک شده یکی از مشتریان بابت مطالبات سنواتی شرکت می باشد.

۱۸- پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۰,۰۲۴	۱,۱۰۸,۱۸۴	۱۸-۱ پیش پرداخت های خارجی: سفارشات مواد اولیه و قطعات
۲۸۰,۰۲۴	۱,۱۰۸,۱۸۴	
۸۰,۹۴۶	۳۳۱,۳۰۳	۱۸-۲ پیش پرداخت های داخلی: خرید مواد اولیه، قطعات و خدمات
۹,۷۳۷	۱۰,۹۰۴	۱۸-۳ سایر
۹۰,۶۸۳	۳۴۲,۲۰۷	
۳۷۰,۷۰۷	۱,۴۵۰,۳۹۱	

۱۸-۱- حساب پیش پرداخت سفارشات خارجی مواد اولیه و قطعات بدکی متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	نوع مواد	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰,۸۱۵	۳۲۲,۸۹۵	کانوچوی طبیعی	TEH AH YAU RUBBER FACTORY SDN.BHD
۰	۲۵۱,۹۰۱	تایر کورد	ZHANGJIAGANG SHENGHONGDA TRADE CO
۳,۶۲۲	۱۹۵,۷۵۷	کانوچوی مصنوعی	HUANGYIN ZHEDONG RUBBER AUXILIARY IMP&EXP CO.LTD
۱۸,۸۹۲	۷۰,۰۱۸	ولو تیوب	JIANGYIN PREMIER AUTOPARTS INDUSTRY CO.,LTD.
۶,۷۳۸	۶۰,۶۵۶	ولو تیوب و رزین	JIANGYIN RUTIAN INTERNATIONAL TRADING CO.LTD
۰	۴۲,۳۸۱	اسید استارک	BARENA GROUP SDN BHD
۰	۴۲,۱۱۱	کانوچوی طبیعی	AL MOBIN CHEMICAL FZCO
۲۰,۹۰۲	۲۶,۸۵۵	رطوبت گیر CBS	Changde Dingyuan Chemical Industrial
۰	۲۲,۴۲۵	EPDM	SAMSOL CO. LTD
۴,۹۵۰	۱۴,۹۷۱	استراکتول	TMS GMBH
۰	۱۳,۳۰۱	اسید استارک	NICHEM UTAMA SDN. BHD
۰	۱۳,۱۱۱	TMTD	HUNAN DINGYUAN INDUSTRY & TRADING
۰	۱۰,۶۱۸	نمک LCM	2 CONTINENT YAZLIM VE DIS TICARET A.S
۰	۹,۱۵۰	تیب بید وایر	MIGHTY STAR HOLDING CO. LTD
۰	۵,۵۲۵	کلروپرن	HENAN XUAMMUO imp&exp.co.LTD
۱۰,۰۱۰	۰	رزین ۱۰۶۸	MATAROX international SA
۷,۱۸۸	۰	کلروپوتیل	pamba river general trading
۱۶۷,۱۳۸	۰	نخ کورد	new site industries inc - co
۷,۹۸۸	۰	نمک lcm	AL-AZAR RUBBERS
۳,۵۹۷	۰	ولو تیوب	GAO MI AUTOWONDER INTERNATIONAL TRADING CO. LTD
۸,۱۸۳	۶,۵۰۹		سایر
۲۸۰,۰۲۴	۱,۱۰۸,۱۸۴		

۱۸-۱-۱- تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی مبلغ ۳۲۵,۲۶۱ میلیون ریال از سرفصل فوق با توجه به تحویل کالاهای مربوطه و رسید انبار به طبقه موجودی کالا انتقال یافته است.

۱۸-۲- حساب پیش پرداخت داخلی خرید مواد اولیه، قطعات و خدمات متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	نوع مواد	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۸,۷۷۰	۱۰۱,۱۳۱	کانوچوی مصنوعی	شرکت پتروشیمی بندرامام
۴,۰۱۴	۷۴,۱۵۱	کانوچوی مصنوعی	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۰	۴۴,۹۹۳	نخ	سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (نخ صبا)
۰	۴,۸۶۶	نوار و سلفون	احسان پلیمر البرز
۰	۳۵,۳۵۲	دوده	شرکت کرین ایران
۱۶,۱۵۴	۱۷,۲۹۲	دوده	شرکت دوده صنعتی پارس
۰	۶,۷۹۵	قطعات و لوازم	کارخان هیدرولیک (محسن پور رفیع)
۰	۶,۶۲۶	اسپلایس هیدرولیکی تیوب	JINGYIN ZIHAO MACHINERY TECHNOLOGY CO LTD
۲,۱۴۲	۵,۸۴۶	حلال	پالایش نفت اصفهان
۰	۳,۳۱۵	روثاری جوبین	کیوان تجارت والا
۲۸۶	۲,۵۶۸	نوار رپ	آذین پلاست کاوه
۰	۲,۳۰۴	چادر برزنتی	چادر دوزی حسینی (سید علی حسینی)
۱۷۱	۲,۲۲۳	شیر اطعمینان	شرکت پارس جم پویان
۱۹,۴۰۹	۲۴,۰۴۱		سایر
۸۰,۹۴۶	۳۳۱,۳۰۳		

۱۸-۲-۱- تا مانده پیش پرداخت داخلی تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی مبلغ ۲۱۸ میلیارد ریال با توجه به تحویل کالای مربوطه به حساب موجودی کالا انتقال یافته است.

۱۸-۳- مانده حساب سایر پیش پرداختها متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۵۳	۰		وزارت دارایی
۶,۲۵۲	۶,۲۵۵	۱۸-۳-۱	وکلائی شرکت
۳,۲۳۲	۴,۶۴۸	۱۸-۳-۲	سایر
۹,۷۳۷	۱۰,۹۰۴		

۱۸-۳-۱- مانده سرفصل وکلا بابت پیش پرداخت حق الوکاله پرونده های حقوقی شرکت از سنوات قبل بوده که با توجه به در جریان بودن دعاوی حقوقی و قرارداد فی مابین با وکلا، هزینه آن پس از خاتمه پرونده وصول مطالبات شرکت شناسایی و باقیمانده حق الوکاله پرداخت خواهد شد.

۱۸-۳-۲- مبلغ سایر عمدتاً بابت پیش پرداخت خدمات به شرکتهایی مانند شرکت مهندسی و ایمنی شبکه دژپاد، میلان اداری آرکا و مهندس نرم افزار رایورز می باشد.



شرکت ایران باسالتیر و رابر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
کالای ساخته شده	۱۹-۲	۷۱۲,۶۸۹
کالای در جریان ساخت		۳۷,۱۵۰
مواد اولیه و بسته‌بندی	۱۹-۳	۴۰۳,۹۱۰
قطعات و لوازم یدکی		۶۸,۰۳۸
موجودی امانی ما نزد دیگران		۴,۰۶۸
	۲,۸۳۷,۶۱۷	۱,۲۲۵,۸۵۵

۱۹-۱- موجودی مواد و کالای شرکت با احتساب الحاقیه صادره تا ارزش ۲,۸۵۶,۱۹۲ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه‌ای برخوردار است. ضمن اینکه موجودی‌های شرکت بصورت شناور ماهانه تحت پوشش بیمه قرار می‌گیرند.

۱۹-۲- موجودی کالای ساخته شده بشرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	مقدار	مقدار
	کیلوگرم	کیلوگرم
تایر	۲,۴۴۸,۲۵۳	۵۴۹,۳۹۷
تیوب	۹۱۷,۷۴۹	۱۲۱,۱۸۳
فرآورده‌ها	۱۰۶,۹۲۲	۴۲,۱۰۹
	۳,۴۷۲,۹۲۴	۷۱۲,۶۸۹

۱۹-۳- موجودی مواد اولیه و بسته بندی بشرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	کیلوگرم	کیلوگرم
	بهای تمام شده	بهای تمام شده
	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه اصلی	۳,۷۲۷,۰۵۳	۳۵۷,۰۰۵
مواد اولیه کمکی	۹۴,۹۱۶	۵,۵۶۷
مواد اولیه بسته بندی	۶۴,۶۴۰	۱۶,۶۵۳
	۳,۸۸۶,۶۱۰	۳۷۹,۲۲۵
مواد پای کار	۲۱۶,۹۹۶	۲۴,۶۸۵
	۴,۱۰۳,۶۰۵	۴۰۳,۹۱۰

۲۰- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۵	۴۶۸	۰	۴۶۸	صندوق سرمایه‌گذاری تدبیرگران فردا
۳۶۵	۴۶۸	۰	۴۶۸	

۲۰-۱ ارزش روز صندوق سرمایه‌گذاری تدبیرگران فردا در تاریخ صورت وضعیت مالی با توجه به استعلام اخذ شده از سایت اینترنتی آن صندوق بیش از بهای تمام شده واحدهای خریداری شده می باشد.

۲۱- موجودی نقد

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۵,۶۳۷	۱۱۸,۵۷۶	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
۵۳۹	۱,۰۰۱	موجودی نزد بانک‌ها - ارزی
۱۱۲,۱۷۱	۱۳۰,۹۲۸	موجودی صندوق ارزی
۳۹۷	۱۷۹	مسکوکات
۱	۱۴۲	تنخواه گردان
۳۶۸,۷۴۶	۲۵۰,۸۲۵	

۲۱-۱ موجودی بانک شامل ۲۶ فقره حساب بانکی ریالی و ۴ فقره حساب بانکی ارزی می باشد از ۲۶ فقره حساب بانکی ریالی تعداد ۳ فقره طی سال مالی مورد گزارش کم گردش بوده که اقدامات لازم جهت تعیین تکلیف آنها در حال جریان می باشد

۲۱-۲ موجودی ارزی نزد بانک‌ها در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل مبلغ ۳,۹۳۰ دلار نزد بانک صادرات، ملی و ملت و ۴۰۰ یورو نزد بانک صادرات و پاسارگاد می باشد که با نرخ‌های ارز در دسترس (سامانه نیما) در پایان سال تسعیر شده است.

۲۱-۳ موجودی صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی مربوط به ارز موجود نزد صندوق شرکت شامل ۵۰,۴۶۱ دلار آمریکا، ۴۳۵,۱۱۵ یورو و ۲۰۰ درهم می باشد که با نرخ‌های ارز در دسترس (سامانه نیما) در پایان سال تسعیر شده است.

۲۱-۴ نرخ‌های تسعیر ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی در یادداشت ۱-۳-۳ توضیحی صورتهای مالی افشاء شده است.



۲۲- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش و بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	ساختمان
۵۳,۵۳۲	۲۸,۵۳۲	
۵۳,۵۳۲	۲۸,۵۳۲	

۲۲-۱- کاهش سرفصل فوق مربوط به فروش یک واحد ملک تملک شده از آقای سادات پور به بهای کارشناسی ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد و شرکت مصمم است. مابقی املاک تملک شده از بهکارگران سنواتی را واگذار نماید و پیش‌بینی می‌گردد که فرایند واگذاری طی ۱۲ ماه آتی تکمیل شود.

۲۲-۲- بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	بدهی شرکت
۲۵,۰۰۰	۰	
۲۵,۰۰۰	۰	

۲۳- سرمایه

۲۳-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال شامل ۹۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۳٪	۱۹۱,۷۸۶,۰۲۱	۳۷٪	۳۳۳,۱۱۹,۹۳۵	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۰٪	-	۱۹٪	۱۷۰,۹۶۸,۶۱۶	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا
۱۷٪	۱۰۰,۴۳۶,۹۴۰	۱۷٪	۱۵۰,۶۵۵,۴۱۰	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲۸٪	۱۷۰,۹۶۹,۶۱۶	۰٪	۱,۰۰۰	صندوق بازنشستگی کشوری
۲۳٪	۱۳۶,۸۰۷,۴۲۳	۲۷٪	۲۴۵,۲۵۵,۰۳۹	سایر (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰٪ ^۱	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳-۲- صورت تطبیق تعداد سهام شرکت اول سال و پایان سال تا تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

طی سال مالی مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۵۰ درصد) از محل آورده نقدی به منظور انجام طرح توسعه تایرهای نسل دوم افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای سال
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان دوره

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و همچنین ماده ۵۱ اساسنامه جمعاً مبلغ ۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص (در دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۴۱,۶۸۲ میلیون ریال) به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۱۰۳,۱۵۶	۱۷۵,۰۲۵	
(۸,۵۷۷)	(۱۸,۷۸۶)	پرداخت شده طی سال
۸۰,۴۴۶	۷۷,۴۱۳	ذخیره تأمین شده طی سال
۱۷۵,۰۲۵	۲۳۳,۶۵۲	مانده در پایان سال



شرکت ایران باسالتاير و رابر (سهامي عام)
يادداشت‌هاي توضيحي صورت‌هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

يادداشت	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
	ريالي	ارزي	جمع	جمع
	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
تجاری:				
اسناد پرداختنی:				
۲۶-۱	۴۴,۲۹۰	۰	۴۴,۲۹۰	۷۵,۶۷۲
تامین کنندگان کالا و خدمات				
	۴۴,۲۹۰	۰	۴۴,۲۹۰	۷۵,۶۷۲
حسابهای پرداختنی:				
۲۶-۲	۳۰,۳۲	۰	۳۰,۳۲	۶۰,۳۳۸
اشخاص وابسته				
۲۶-۳	۲۸,۸۴۶	۰	۲۸,۸۴۶	۳۹,۲۸۳
تامین کنندگان کالا و خدمات				
	۳۱,۸۷۸	۰	۳۱,۸۷۸	۹۹,۶۲۱
	۷۶,۱۶۷	۰	۷۶,۱۶۷	۱۷۵,۲۹۳
سایر پرداختنی‌ها:				
اسناد پرداختنی:				
۲۶-۴	۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
اشخاص وابسته				
۲۶-۴	۶۸,۸۳۴	۰	۶۸,۸۳۴	۴۰,۶۶۹
سایر اشخاص				
	۷۱,۸۳۴	۰	۷۱,۸۳۴	۴۳,۶۶۹
حساب‌های پرداختنی:				
۲۶-۵	۲۶۷,۲۴۵	۰	۲۶۷,۲۴۵	۱۵۳,۶۳۱
اشخاص وابسته				
۲۶-۶	۴۲,۳۰۹	۰	۴۲,۳۰۹	۲۹,۲۹۱
مالیات پرداختنی				
	۴۲,۳۷۹	۰	۴۲,۳۷۹	۸,۳۳۲
کارکنان				
	۲۲,۹۹۳	۰	۲۲,۹۹۳	۱۶,۷۱۵
سپرده بیمه				
	۲۰,۵۵۳	۰	۲۰,۵۵۳	۱۳,۰۸۲
حق بیمه‌های پرداختنی				
	۶۰,۵۲	۰	۶۰,۵۲	۲,۸۵۵
سپرده حسن انجام کار				
	۱۹۰	۰	۱۹۰	۲۱۱
سپرده مزایده و مناقصه				
۲۶-۷	۷۰,۰۵۰	۰	۷۰,۰۵۰	۱۲۰,۲۷۳
سایر				
	۴۷۱,۷۷۱	۰	۴۷۱,۷۷۱	۳۴۴,۳۹۱
	۵۴۳,۶۰۵	۰	۵۴۳,۶۰۵	۳۸۸,۰۶۰
	۶۱۹,۷۷۲	۰	۶۱۹,۷۷۲	۵۶۳,۳۵۳

۲۶-۱- مانده اسناد پرداختنی به تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۸۵۳	۴۴,۱۹۹	شرکت چرخانش فولاد
۳۰,۳۰۶	۹۱	دوده پارس - بابت خرید دوده
۵۰,۰۹۵	۰	صنایع پتروشیمی تخت جمشید (بابت خرید مواد اولیه PBR و SBR)
۲۴,۴۱۸	۰	شرکت کربن ایران - بابت خرید دوده
۷۵,۶۷۲	۴۴,۲۹۰	

۲۶-۱-۱- تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی مانده اسناد پرداختنی تجاری به تامین کنندگان کالا و خدمات، پرداخت و تسویه شده است.

۲۶-۲- مانده حساب‌های پرداختنی به اشخاص وابسته و همگروه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰	۳۰,۳۲	شرکت نفت ایرانول
۶۰,۳۱۸	۰	سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (نخ صبا)
۶۰,۳۳۸	۳۰,۳۲	

۲۶-۳- مانده حساب پرداختنی به تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹			یادداشت
خالص	خالص	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳.۷۱۲	۱۲.۶۴۸	.	۱۲.۶۴۸	شرکت مهندسی هنر گستر آذر
۱.۷۷۱	۲.۹۱۰	.	۲.۹۱۰	گروه صنعتی بارز
۲.۸۷۳	۱.۴۰۰	.	۱.۴۰۰	شرکت لاستیک خوزستان
۱.۳۳۰	۱.۱۷۱	.	۱.۱۷۱	شرکت گروه مهندسی نوین فن آوران ندا
۱.۵۰۹	.	.	.	کارگزاری سی ولکس کالا
۲.۵۵۲	.	.	.	شرکت به پخش *
۳.۷۳۹	.	.	.	شرکت نانو بلوره پارس
۱.۱۰۹	.	.	.	شرکت بیدوایران
۴.۲۸۵	.	.	.	شرکت پارس کالا سپاهان
۳.۱۶۲	.	.	.	خشایار برادر (نماینده شرکت JTC)
۱۳.۲۴۰	۱۰.۷۱۷	.	۱۰.۷۱۷	سایر
۳۹.۲۸۳	۲۸.۸۴۶	.	۲۸.۸۴۶	

۲۶-۳-۱- تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی مبلغ ۲۲ میلیارد ریال از مانده حساب‌های پرداختنی تجاری فوق پرداخت و تسویه شده است.



۲۶-۴- مانده اسناد پرداختنی به شرح ذیل می‌باشد:

اشخاص وابسته	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
اشخاص وابسته - شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۲۶-۴-۲	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
سایر اشخاص			
سازمان امور مالیاتی	۲۶-۴-۱	۶۶,۷۷۳	۳۶,۲۲۹
لیفترک سازی آریان پسان ماهان		۰	۲,۲۸۵
سایر		۲,۰۶۱	۲,۱۵۶
		۶۸,۸۳۴	۴۰,۶۶۹
		۷۱,۸۳۴	۴۳,۶۶۹

۲۶-۴-۱- مانده اسناد پرداختنی سازمان امور مالیاتی عمدتاً بابت تقسیط مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۹ می‌باشد.

۲۶-۴-۲- مانده اسناد پرداختنی به شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا بابت تامین مالی بوده است.

۲۶-۵- مانده حساب‌های پرداختنی به اشخاص وابسته به شرح ذیل می‌باشد:

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۶-۵-۱	۱۳۰,۰۵۲	۱۳۰,۰۲۵
صندوق بازنشستگی کشوری	۲۶-۵-۱	۱۵,۴۰۵	۱۵,۳۹۳
شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۲۶-۵-۱	۲,۹۲۸	۲,۹۲۸
سایر سهامداران بابت حق تقدم افزایش سرمایه	۲۶-۵-۲	۱۱۸,۸۵۹	۵,۲۸۵
		۲۶۷,۲۴۵	۱۵۳,۶۳۱

۲۶-۵-۱- مانده حساب بدهی به شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری و همچنین صندوق بازنشستگی کشوری و شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا عمدتاً بابت تامین نقدینگی مورد نیاز می‌باشد که طی مقاطع مختلف زمانی در سنوات گذشته در اختیار شرکت قرار گرفته است.

۲۶-۵-۲- مانده بدهی به سایر سهامداران بابت حق تقدم استفاده نشده می‌باشد که پس از پذیره نویسی و عدم مراجعه و استفاده آنها به فروش رسیده و وجه حاصل از فروش پس از کسر هزینه و گارمزدها به حساب ایشان منظور شده است. قابل ذکر است وجه حاصل از حق تقدم استفاده نشده سهامداران سابق در اختیار بانک صادرات قرار داده شده و سهامداران مذکور جهت دریافت وجه حاصل از فروش حق تقدم به بانک مذکور معرفی شده اند که تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی مبلغ ۵,۶۲۹ میلیون رسال از بدهی حق تقدم استفاده نشده فروش رفته به ایشان پرداخت شده است.

۲۶-۶- مانده مالیات پرداختنی به شرح ذیل می‌باشد:

مالیات ارزش افزوده	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
مالیات حقوق		۳۲,۵۰۲	۲۵,۸۸۵
		۹,۸۰۸	۳,۴۰۶
		۴۲,۳۰۹	۲۹,۲۹۱



شرکت ایران باسالتاير و رابر (سهامي عام)

يادداشت‌هاي توضيحي صورت‌هاي مالي

سال مالي منتهي به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶-۷- مانده ساير حساب‌هاي پرداختني به شرح ذيل مي‌باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ميليون ريال	ميليون ريال	
۴۷,۴۴۰	۳۰,۲۳۲	شرکت رهنماي فردا (نمايندگي بيمه البرز کد ۳۲۳۴)
۰	۱۱,۲۰۴	شرکت تعاوني فني مهندسي پاليزان گستر پارسيان
۲۷,۹۴۷	۴,۹۴۲	خدماتي پارميس سبز (پيمانکار تامين نيروي انساني)
۲,۷۴۳	۱,۷۱۰	شرکت خدماتي زرین زينت گستر (پيمانکار رستوران)
۰	۱,۱۹۱	شرکت هوشمندی تجاری همکاران سيستم
۳۶۴	۱۰,۵۲	موسسه محسن سير البرز (پيمانکار سرويس اياب و ذهاب)
۸,۸۶۵	۰	شرکت فراکارزند (پيمانکار رستوران)
۴,۳۵۰	۰	شرکت تعاوني ۶۵۹۹ بهداشتي و درماني حضرت ابوطالب
۳,۸۴۸	۰	شرکت برودتي و حرارتي نيك
۲,۲۶۱	۰	شرکت هواسان
۱,۳۵۴	۰	شرکت گروه مهندسي نوين فن آوران ندا
۲,۶۳۳	۰	شرکت هوا يار
۱,۱۰۶	۰	شرکت تيرازه فيلم
۱۷,۳۶۱	۱۹,۷۱۷	ساير
۱۲۰,۲۷۳	۷۰,۰۵۰	

۲۶-۷-۱ - تا تاريخ تصويب صورت‌هاي مالي از مانده سرفصل ساير حسابهاي پرداختني غير تجاري مبلغ ۴۵,۴۵۸ ميليون ريال پرداخت شده است.

۲۷- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات									
سال/دوره مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	۱۳۹۹				۱۳۹۸		
			نسخه تشخیصی	قطعی	پرداختنی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص	
۱۳۹۲	۳۴۱,۴۹۴	۲۳۸,۲۶۳	۵۹,۵۶۶	۸۶,۲۷۵	۸۱,۴۳۰	۸۱,۶۸۳	*	رسیدگی به دفاتر	
۱۳۹۳	۳۴۸,۴۰۸	۳۱۷,۸۶۹	۷۱,۵۲۱	۱۰۱,۵۳۵	۷۵,۱۴۴	۷۵,۱۴۴	*	رسیدگی به دفاتر	
۱۳۹۴	۲۲,۱۱۴	صفر	صفر	۳۷,۱۴۷	۳۳,۶۷۱	۳۳,۶۷۱	*	رسیدگی به دفاتر	
۱۳۹۵	(۲۷,۱۸۵)	صفر	صفر	۱۸,۹۹۶	*	*	*	رسیدگی به دفاتر	
۱۳۹۶	۲,۴۱۶	صفر	صفر	۶,۷۸۹	۶,۷۸۹	۶,۷۸۹	*	رسیدگی به دفاتر	
۱۳۹۷	۲۵۴,۴۷۷	۲۴۴,۵۸۱	۳۶,۶۸۷	۶۰,۹۱۳	۶۰,۹۱۳	۶۰,۹۱۳	۲۵,۰۸۲	رسیدگی به دفاتر	
۱۳۹۸	۶۷۹,۸۵۷	۵۸۷,۶۵۳	۸۸,۱۴۷	*	*	۵۴,۲۶۴	۳۳,۸۸۳	۸۸,۱۴۷	رسیدگی نشده
۱۳۹۹	۲,۴۵۵,۰۵۰	۱,۸۰۲,۶۲۹	۲۷۰,۳۹۴	*	*	*	۲۷۰,۳۹۴	*	رسیدگی نشده
							۱۱۳,۲۲۹	۳۰۴,۲۷۸	

۲۷-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی برای کلیه سال‌های ۱۳۹۳ و قبل از آن قطعی و تسویه شده است.

۲۷-۲- مالیات بر درآمد شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۴ مطابق برگه قطعی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۰۲ صادره مبلغ ۳۳,۶۷۱ میلیون ریال صادر شده که از این بابت ذخیره لازم در حساب‌ها منظور و پرداخت شده است، لیکن به دلیل اعتراض شرکت پرونده به هیأت تجدید نظر دیوان عدالت اداری ارجاع گردیده است. همچنین بابت سال مالی مذکور مبلغ ۶,۱۸۲ میلیون ریال جریمه پرداخت شده است.

۲۷-۳- مالیات بر درآمد شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۵ به مبلغ ۱۸,۹۹۶ میلیون ریال تشخیص و مورد اعتراض شرکت بوده که پرونده در هیأت حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی می‌باشد.

۲۷-۴- مالیات بر درآمد شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ قطعی و پرداخت گردیده است.

۲۷-۵- مالیات بر درآمد شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۸ رسیدگی شده، لیکن تا تاریخ این گزارش برگ قطعی صادر نگردیده است.

۲۷-۶- مالیات بر درآمد سال مالی مورد گزارش پس از اعمال معافیت (موضوع ماده ۱۴۱، ۱۴۳، ۱۴۵ قانون مالیات‌های مستقیم) محاسبه و به حساب منظور شده است.

۲۸- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸			۱۳۹۹		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
۱۰۸,۵۹۲	۲۷,۴۲۰	۸۱,۱۷۲	۱۱,۹۳۸	*	۱۱,۹۳۸
۳۳,۹۵۹	*	۳۳,۹۵۹	۲۴۹,۰۷۷	۲۴۴,۰۰۰	۱۵,۰۷۷
۱۴۲,۵۵۱	۲۷,۴۲۰	۱۱۵,۱۳۱	۲۶۱,۰۱۵	۲۴۴,۰۰۰	۲۷,۰۱۵

سال ۱۳۹۸ و سنوات قبل از آن

سال ۱۳۹۹

۲۸-۱- اسناد پرداختنی به مبلغ ۲۴۴,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به چک پرداختی بابت سود سهام شرکت‌های صندوق بازنشستگی کشوری به مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری به مبلغ ۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال و سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین به مبلغ ۵۴,۰۰۰ میلیون ریال بوده که سررسید چک‌های صادره سال مالی ۱۴۰۰ می‌باشد.

۲۹- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸			۱۳۹۹			یادداشت
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۶۴۲,۰۷۸	۰	۶۴۲,۰۷۸	۷۳۶,۹۲۷	۰	۷۳۶,۹۲۷	بانک صادرات شعبه سمید آباد
۲۲۱,۲۷۰	۰	۲۲۱,۲۷۰	۴۳۸,۱۲۶	۰	۴۳۸,۱۲۶	بانک توسعه صادرات
۰	۰	۰	۸۹,۸۶۳	۲۹,۹۵۴	۵۹,۹۰۹	بانک شهر
۴۵,۸۴۰	۰	۴۵,۸۴۰	۲۵۲,۱۲۰	۰	۲۵۲,۱۲۰	بانک اقتصاد نوین
۹۰۹,۱۸۸	۰	۹۰۹,۱۸۸	۱,۵۱۷,۰۳۶	۲۹,۹۵۴	۱,۴۸۷,۰۸۲	
(۹۹,۷۰۷)	۰	(۹۹,۷۰۷)	(۱۳۹,۵۰۰)	۰	(۱۳۹,۵۰۰)	۱۶-۱-۹ سپرده نقدی جهت اخذ تسهیلات
(۵۵,۲۶۹)	۰	(۵۵,۲۶۹)	(۱۰۸,۶۹۵)	(۱,۵۱۲)	(۱۰۷,۱۸۳)	سود و کارمزد سال‌های آتی
۷۵۴,۲۱۲	۰	۷۵۴,۲۱۲	۱,۲۶۸,۸۴۱	۲۸,۴۴۲	۱,۲۴۰,۳۹۹	

۲۹-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۹	
میلیون ریال	
۱,۴۸۷,۰۸۲	۱۵ تا ۲۰ درصد
۲۹,۹۵۴	۱۱ درصد
۱,۵۱۷,۰۳۶	

۲۹-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۹	
میلیون ریال	
۱,۴۸۷,۰۸۲	سال ۱۴۰۰
۲۹,۹۵۴	سال ۱۴۰۱
۱,۵۱۷,۰۳۷	

۲۹-۳- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۹	
میلیون ریال	
۳۱۰,۳۷۰	زمین، ساختمان و ماشین آلات
۱,۲۰۶,۶۶۷	چک و سفته
۱,۵۱۷,۰۳۷	



شرکت ایران یاسا تابر و زایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۰- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
مانده ابتدای سال	افزایش	مصرف
۱۳,۰۰۸	۹,۸۵۱	(۲۲,۸۵۹)
۲۱,۵۹۰	۲۹,۳۰۷	(۳۱,۵۹۰)
۰	۳۹,۰۵۶	(۳۹,۰۵۶)
۱۰,۰۰۷	۱۵,۱۸۱	(۱۶,۰۹۵)
۴۴,۶۰۵	۹۳,۳۹۵	(۹۹,۶۰۰)

ذخیره مرخصی

ذخیره بهره‌وری

ذخیره عیدی و پاداش

سایر هزینه‌های معوق

۳۱- پیش‌دریافت‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱,۸۰۰,۰۰۱
۰	۱,۰۰۰,۰۰۶
۰	۸۰۶,۱۰۴
۰	۷۸۰,۰۰۰
۳۱,۰۷۱	۶۷,۸۸۱
۱,۶۵۳	۱,۷۲۴
۹۹۴	۰
۳۸۴	۱,۱۵۸
۳,۶۷۸	۵۴۱
۳۷,۷۷۹	۴,۴۵۷,۴۱۴
۰	(۴,۳۶۰,۰۰۰)
۳۷,۷۷۹	۹۷,۴۱۴

MORTAZA MATIN DARWISHI

Mr. NIAMATULLAH (پاکستان)

میثم زادشیر

شرکت انرژی قلمستان باران

حسین علی محمدی

اسدالله زادشیر

کوشا تجارت سحر

نور محمد اف (صی ترکمنستان)

سایر

کسر می‌شود:

اسناد دریافتی بابت پیش‌دریافت فروش سال آتی (یادداشت ۱۶)

۳۱-۱- مانده حساب پیش‌دریافت از نمایندگان فروش مربوط به ۱۲ فقره چک دریافتی به سررسید سال مالی بعد، از هر یک از نمایندگان فروش محصولات شرکت می‌باشد که با توجه به نوع محصول مورد تقاضا مطابق با قرارداد فی مابین به حساب فروش منظور خواهد شد که تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی مبلغ ۶۰۵ میلیارد ریال از مبلغ پیش‌دریافت فوق با توجه به تحقق فروش‌های شرکت وصول شده است.

۳۲- اصلاح اشتباهات

۳۲-۱- اصلاح اشتباهات:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۴۵,۰۳۶	۳۲-۱-۱
(۳۰,۰۷۹)	(۳۰,۰۷۹)	۳۲-۱-۲
(۳۹,۸۵۳)	(۳۹,۸۵۳)	۳۲-۱-۳
(۱۵,۲۴۷)	۰	
۲,۰۰۰	۰	
(۸۳,۱۸۰)	(۲۴,۸۹۶)	

۳۲-۱-۱- برگشت ذخیره کاهش ارزش حسابهای دریافتی (اصلاح صورت مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹)
۳۲-۱-۲- تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
۳۲-۱-۳- تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴
تعدیل مالیات ارزش افزوده عملکرد سال ۱۳۹۲ (اصلاح صورت مالی ۱۳۹۸/۰۱/۰۱)
اصلاح حق الزحمه مشاورین سال ۱۳۹۷ (اصلاح صورت مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹)

۳۲-۱-۲- تعدیل مالیات عملکرد سال ۹۲ مربوط به رد تجدید نظر خواهی شرکت طبق رای دیوان عدالت اداری می‌باشد.

۳۲-۱-۳- تعدیل مالیات عملکرد سال ۹۴ مربوط به منظور نمودن مبلغ پیش‌پرداخت انجام شده به حساب هزینه مالیات عملکرد سال مذکور با توجه به پیش‌بینی عدم حصول نتیجه بابت اعتراض شرکت در دیوان عدالت اداری می‌باشد.

۳۲-۲- تجدید طبقه‌بندی

۳۲-۲-۱- طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۲,۴۹۵ میلیون ریال از سپرده‌های نقدی مسدودی نزد بانک با بابت دعاوی حقوقی بر علیه شرکت در سرفصل دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها طبق بندی شده بود که در سال مالی مورد گزارش به طبقه سایر دارایی‌ها انتقال یافت. همچنین مبلغ ۱۷,۲۴۷ میلیون ریال انواع تسه و اورینگ که به منظور تامین نیاز خط تولید مورد استفاده قرار می‌گیرد، به اشتباه در سرفصل سایر هزینه‌ها طبقه بندی شده بود که در سال مالی مورد گزارش به سرفصل بهای تمام شده انتقال یافت.



شرکت ایران باساکا و رابر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۲-۲- به منظور ارائه تصویری متناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه مربوط در صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده و به همین دلیل اقلام مقایسه صورت‌ای بعضاً با صورت وضعیت مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۲-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعدیلات			طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی :
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۷۳۴,۶۵۹	۴۱,۵۴۱	(۳,۴۹۵)	۴۵,۰۳۶	۶۹۳,۱۱۸	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی
۳۷۰,۷۰۷	(۶۹,۹۳۳)	(۶۹,۹۳۳)	(۶۹,۹۳۳)	۴۴۰,۶۴۰	پیش پرداختها
۳,۸۰۱	۳,۴۹۵	۳,۴۹۵		۳۰۶	سایر دارایی ها
۵۸۰,۷۸۳	(۳۴,۸۹۶)	(۳۴,۸۹۶)	(۳۴,۸۹۶)	۶۰۵,۶۷۹	سود انباشته
۲,۸۳۴,۴۱۹	۱۷,۳۴۷	۱۷,۳۴۷		۲,۸۰۷,۱۷۲	صورت سود و زیان :
۱۵۷,۲۷۶	(۴۵,۰۳۶)	(۴۵,۰۳۶)	(۴۵,۰۳۶)	۲۰۲,۳۱۲	بهای تمام شده
۸,۳۰۵	(۱۷,۳۴۷)	(۱۷,۳۴۷)		۲۵,۵۵۲	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۶۱۲,۵۲۰	۴۵,۰۳۶	۴۵,۰۳۶	۴۵,۰۳۶	۵۶۷,۴۸۴	سایر هزینه ها
					سود خالص

۳۲-۲-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعدیلات			طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی :
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۱۸۰,۴۴۰	(۶۹,۹۳۳)	-	(۶۹,۹۳۳)	۲۵۰,۳۷۳	صورت وضعیت مالی :
۵۶,۶۳۸	(۸۳,۱۸۰)	-	(۸۳,۱۸۰)	۱۳۹,۸۱۸	پیش پرداختها
					سود انباشته

۳۳- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۱۲,۵۲۰	۲,۱۸۴,۶۵۶	سود خالص
		تعدیلات:
۱۱۲,۳۷۲	۲۷۰,۳۹۴	هزینه مالیات بر درآمد
۳۷,۰۳۶	۴۷,۱۸۳	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۷۱,۸۶۹	۵۸,۶۲۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۲۵,۲۲۲	۱۳۷,۳۵۱	هزینه‌های مالی
(۶,۰۶۰)	.	سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۰,۰۰۰)	(۷,۰۰۰)	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده د.ا. ف.ه.ث
(۳,۴۵۰)	.	سود ناشی از فروش دارایی‌های نامشهود
(۴۹۳)	(۲,۷۹۴)	سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
۳۲۶,۴۹۶	۵۰۳,۷۶۰	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۱۴۱,۶۶۴)	۱۹۴,۵۳۸	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۴۸۳,۸۶۳)	(۱,۶۱۱,۷۶۱)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳,۴۹۶)	(۸,۰۱۴)	کاهش (افزایش) سایر دارایی‌ها
(۱۹۰,۲۶۸)	(۱,۰۷۹,۶۸۳)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
۱۸۳,۶۷۴	(۱۹,۸۰۱)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۶,۴۹۲	(۶,۲۰۵)	افزایش (کاهش) ذخایر
۲۱,۴۲۴	۵۹,۶۳۵	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
(۶۰۷,۷۰۰)	(۲,۴۷۱,۲۹۱)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۳۳۱,۳۱۶	۲۱۷,۱۲۵	نقد حاصل از عملیات

۳۴- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۵۳۲	.	تهاتر ساختمان و آپارتمان با بدهی مشتریان سنواتی
۳,۵۳۲	.	

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را سه ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۸۰٪-۸۰٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ با توجه به افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات حال شده با نرخ ۸۰ درصد در محدوده هدف بوده است.

۳۵-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۵۵,۷۵۵	۲,۸۲۳,۳۷۲	جمع بدهی
(۳۶۸,۷۴۶)	(۲۵۰,۸۲۵)	موجودی نقد
۱,۴۸۷,۰۰۹	۲,۵۷۲,۵۴۸	خالص بدهی
۱,۴۰۹,۵۷۱	۳,۲۲۷,۷۵۷	حقوق مالکانه
۱۰۵	۸۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۵-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۳۵-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد :

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. جزئیات تجزیه و تحلیل حساسیت برای ریسک ارزی در یادداشت ۴-۳۶ ارائه شده است.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۵-۴- مدیریت ریسک نوسانات نرخ ارز

بخش مهمی از ارزش مواد اولیه صنعت تایر، وارداتی است و عمدتاً ماشین آلات کلیدی مورد استفاده وابسته به خارج می باشد. بنابراین ماهیت این صنعت وابستگی به خارج و ارزیابی زیاد می باشد. ازاین رو حساسیت این صنعت نسبت به نرخ ارز بسیار زیاد است ولی این حساسیت صرفاً به نوسانات نرخ ارز در مقاطع مختلف، محدود نمی شود. طبیعتاً با نوسانات شدید نرخ ارز و تحت تاثیر قرار گرفتن قیمت تمام شده محصولات، بلافاصله تعدیل قیمت های فروش نیز از طریق شرکت (با هماهنگی انجمن صنفی صنعت تایر و سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان) در دستور کار قرار می گیرد. همچنین شرکت به منظور خنثی کردن نوسانات نرخ ارز استفاده از بالا بردن ظرفیت های صادراتی را به عنوان یک راهبرد مناسب در دستور کار خود قرار داده است.

۳۵-۵- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پولی دلار و یورو قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزش های خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز می باشد. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. عدد مثبت ارائه شده در جدول زیر نشان دهنده افزایش سود یا حقوق مالکانه است که در آن ریال به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده و برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت و مانده های زیر منفی خواهد شد.

اثر واحد پولی ۱۰ درصد تقویت ریال		اثر واحد پولی ۱۰ درصد تضعیف ریال		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۱۹۳	۱۱,۲۷۱	۱۱,۲۷۱	(۱۱,۲۷۱)	سود یا زیان
۱۳,۱۹۳	۱۱,۲۷۱	۱۱,۲۷۱	(۱۱,۲۷۱)	حقوق مالکانه

۳۵-۶- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت نهاده های تولیدی متاثر از عوامل داخلی می باشد. عوامل داخلی عمدتاً به سیاست های دولت در زمینه تعرفه ها و سیاست های اقتصادی می باشد.

۳۵-۷- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. محصولات شرکت عمدتاً به صورت نقدی به فروش می رسد و شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتها و اشخاصی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

۳۵-۸- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۳۵-۹- تاثیرات ویروس کرونا (کوئید ۱۹)

ویروس کرونا تاثیر با اهمیتی بر عملکرد شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ نداشته است.



شرکت ایران باستان و دایر (سهامی عامه)
لاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۶- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	یون چین
۲۱	۵۴,۳۹۰	۴۳,۵۱۵	۲۰۰	
۱۶	۲۰,۵۶۲	-	-	
	۷۴,۹۵۲	۴۳,۵۱۵	۲۰۰	
۳۱	۲۶۶,۶۴۹	-	-	
	۲۶۶,۶۴۹	-	-	
	(۱۹۱,۶۹۷)	۴۳,۵۱۵	۲۰۰	
	(۴۳,۴۴۹)	۱۱۹,۵۸۸	۱۲	
	۶۰۱,۵۳۳	(۱۰۴,۳۵۸)	۲۰۰	
	۸۱,۹۸۴	(۱۵,۸۵۳)	۸	

۳۶-۱ - ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت‌های طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

شرح	دلار	یورو	روپیه هند	درهم امارات	یون چین
ورود ارز	۶۶۶,۳۶۹				
فروش و ارائه خدمات					
خروج ارز					
خرید مواد اولیه			۲,۱۲۲,۳۷۹	۱۱,۰۶۱,۷۵۰	۸,۱۵۱,۸۱۰
سایر پرداخت‌ها			۵۹۰,۱۵۶		۱۹,۵۴۴,۰۵۹
					۱۵۲,۳۰۰

۱-۳۶ - از ارز حاصل از صادرات مبلغ ۴,۷۸۰,۰۰۰ دلار در سامانه نیما عرضه و مبلغ ۷۰۰,۴۲۶ دلار بابت خرید مواد اولیه وارزانی (شامل ۷۵۲,۷۲۴ روپیه، ۱۱,۰۶۱,۷۵۰ روپیه، ۵۹۰,۱۵۶ یون و ۲,۱۲۲,۳۷۹ یورو) و مبلغ ۶,۵۵۶,۰۰۰ دلار به صورت نقد به صرافی‌های معتبر عرضه گردیده است. طبق بخشنامه رفع تعهد ارزی بانک مرکزی، حداکثر زمان رفع تعهد ارزی هر پروانه سبز صادراتی، حداکثر ۴ ماه از تاریخ کوپن (تورانه) می‌باشد. تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی بر اساس اعلام بعمل آمده از سازمان امور مالیاتی کشور درصد رفع تعهدات ارزی برای سال مالی ۱۳۹۸ و قبل از آن و ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۹ معادل ۱۰۰ درصد بوده است. قابل ذکر است که توضیحات مربوط به رفع تعهد ارزی شرکت در سامانه سازمان امور مالیاتی کشور با تأخیر صورت گرفته و در این خصوص شرکت در سال مالی ۱۳۹۹ علاوه بر انجام رفع تعهد ارزی مطابق مهلت اعلام شده، مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ دلار نیز زودتر از زمان فوق نسبت به رفع تعهد ارزی اقدام و ارز حاصل از صادرات را به چرخ اقتصاد کشور تزریق نموده است. ضمن آنکه مطابق با استعلام انجام شده از سامانه بانک مرکزی مجموع تعهدات شرکت تا ۱۱/۷/۱۳۹۹ مبلغ ۹,۵۸۷,۸۹۵ یورو و مجموع بازگشت ارز تا ۱۴۰۰/۳/۱۰ مبلغ ۱۴۰,۵۹۷۸ یورو می‌باشد.



۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	افزایش سرمایه	پرداخت بابت فروش حق تقدم
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۶۰۱,۴۲۰	۰	۰
	شرکت نفت ایرانول	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۴۵,۶۵۹	۰	۰
	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتگی کشوری	سهامدار	✓	۰	۱۶۷,۵۹۶	۰
	صندوق بازنشتگی کشوری	سهامدار	✓	۰	۰	۲,۰۵۱,۰۹۳
	سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	سهامدار	✓	۰	۵۰,۲۱۸	۰
	جمع			۶۴۷,۰۷۹	۲۱۷,۸۱۵	۲,۰۵۱,۰۹۳

۳۷-۲- ارزش منصفانه معاملات تفاوت با اهمیتی بامبلغ معاملات نداشته است.

۳۷-۳- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	پیش پرداخت	پرداختی تجاری	سایر پرداختی‌ها	سود سهام پرداختی	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتگی کشوری	۰	۰	(۱۳۰,۰۵۲)	(۱۲۰,۰۰۰)	۰	(۲۵۰,۰۵۲)	۰	(۱۸۷,۱۴۶)
	صندوق بازنشتگی کشوری	۰	۰	(۱۵,۴۰۵)	(۶۰,۰۰۰)	۰	(۷۵,۴۰۵)	۰	(۴۹,۱۳۳)
شرکت‌های همگروه	سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۰	۰	۰	(۵۴,۰۰۰)	۰	(۵۴,۰۰۰)	۰	(۳۷,۱۵۸)
	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا	۰	۰	(۵,۹۲۸)	۰	۰	(۵,۹۲۸)	۰	(۵,۹۲۸)
جمع		۰	۰	(۱۵۱,۳۸۵)	(۲۳۴,۰۰۰)	۰	(۳۸۵,۳۸۴)	۰	(۲۷۹,۳۶۶)
سایر اشخاص وابسته	شرکت نفت ایرانول	۰	(۳,۰۳۲)	۰	۰	۰	(۳,۰۳۲)	۶۰۴	۰
	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک	۴۴,۷۹۳	۰	۰	۰	۴۴,۷۹۳	۰	۰	(۶۰,۳۱۸)
	سایر سهامداران	۰	۰	(۱۱۸,۸۵۹)	(۲۷,۰۱۵)	۰	(۱۴۵,۸۷۴)	۰	(۱۹,۸۱۷)
جمع		۴۴,۷۹۳	(۳,۰۳۲)	(۱۱۸,۸۵۹)	(۲۷,۰۱۵)	۴۴,۷۹۳	(۱۴۸,۹۰۶)	۶۰۴	(۸۰,۱۳۵)
جمع کل		۴۴,۷۹۳	(۳,۰۳۲)	(۲۷۰,۲۴۵)	(۲۶۱,۰۱۵)	۴۴,۷۹۳	(۵۳۴,۲۹۰)	۶۰۴	(۳۵۹,۵۰۰)

۳۸- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۸-۱- تعهدات سرمایه‌ای

تعهدات سرمایه‌ای شرکت منحصر به طرح توسعه تیرهای نسل دوم (مطابق یادداشت توضیحی ۱۱-۱۳) بوده و در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

پیمانکار	موضوع قرارداد	مبلغ قرارداد	پیش پرداخت انجام شده	تعهدات سرمایه‌ای
شرکت مهندسی هنر گستر آذر	خرید دو دستگاه تایر ساز دوچرخه‌ای	۴۴,۶۱۲	۳۶,۲۱۸	۸,۳۹۳
کارخان هیدرولیک	ساخت مجموعه شاسی حمل کبسه دوده جلوی بالابر بنبوری	۶,۴۷۷	۶,۲۳۷	۲۴۰
شرکت مهندسی کارا گستر	خرید قالب	۱۲,۱۲۰	۵,۴۵۳	۶,۶۶۷
راهبران سامانه اندیش	استقرار سیستم راهکاران	۱,۶۴۵	۱,۶۴۵	۰
بورس قطعات هیدرولیک پنوماتیک گریسکاری اتوماتیک	خرید دستگاه سیستم روانکاری میکسر بنبوری	۱,۶۲۷	۱,۶۲۷	۰
صنایع تولیدی میثاق افزار	نوسازی اساسی بنبوری آزمایشگاه	۱,۱۶۶	۱,۱۶۶	۰
محمد تقی رضائی SEL فروشگاه الکترونیک سعید	خرید دستگاه ضخامت سنج کورد کلندر	۱,۰۷۵	۱,۰۷۵	۰
سایر		۲۱,۰۰۸	۳,۸۳۸	۱۷,۱۷۰
جمع		۸۹,۷۳۰	۵۷,۲۵۹	۳۲,۴۷۱

۳۸-۲- بدهی‌های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح موارد زیر است:

۳۸-۲-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
۲۲۴,۸۲۷	۲۲۴,۸۲۷	تضمین تسهیلات/تولیدی کارخانجات تهران
۱۶۷,۵۲۳	۱۶۷,۵۲۳	تضمین مبالغ دریافتی بابت تسویه حساب پرسنل-بازنشستگی کشوری
۱۰۷,۰۹۸	۱۰۷,۰۹۸	تضمین تسهیلات صنایع گاز تهران
۵۰,۴۵۰	۵۰,۴۵۰	تضمین وام شرکت آزمایش نزد بانک رفاه
۴۲۷	۴۲۷	تعاونی مصرف ایران یاسا
۶۹,۱۰۲	۰	تضمین وام شرکت آزمایش نزد بانک رفاه
۶۱۹,۴۲۷	۵۵۰,۳۲۵	
۱,۷۳۷,۳۷۷	۱,۳۸۸,۶۴۸	سایر بدهی‌های احتمالی
۱۸۷,۷۴۵	۱۸۷,۷۴۵	چک تضمین تسهیلات بانک اقتصاد نوین
۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	چک تضمین بازرگانی روناک تجارت ساینا
۶۵,۵۰۰	۶۵,۵۰۰	چک تضمین بابت موسسه مالی و اعتباری مهر اقتصاد
۶۴,۶۳۹	۶۴,۶۳۹	چک تضمین بابت تسهیلات بانک پاسارگاد
۵۱,۳۶۰	۵۱,۳۶۰	چک تضمین سیمان کهکیلویه
۸۷۲,۲۶۳	۳۹۷,۶۲۶	چک تضمین صنایع لاستیک یزد
۳,۰۶۳,۸۸۴	۲,۲۴۰,۵۱۸	سایر
۳,۶۸۳,۳۱۱	۲,۷۹۰,۸۴۳	

۲-۳۸-دفاتر شرکت بابت بیمه تامین اجتماعی برای کلیه سال‌های ۱۳۹۴ و قبل از آن قطعی و تسویه شده است. همچنین بیمه تامین اجتماعی جهت سال مالی ۱۳۹۵ قطعی شده و بابت مبلغ بدهی ذخیره لازم در حساب‌ها اخذ گردیده و در قالب اقساط در جریان پرداخت می‌باشد. ضمناً بابت سال مالی ۱۳۹۶ مطابق با رای هیأت بدوی مبلغ ۱۰,۳۹۸ میلیون ریال حق بیمه مطالبه شده که به دلیل اعتراض شرکت مراتب در هیأت حل اختلاف در جریان رسیدگی است. مضافاً بابت سال مالی ۱۳۹۷ مطابق با برگ ابلاغی مبلغ ۶,۶۸۶ میلیون ریال حق بیمه مطالبه شده که به دلیل اعتراض شرکت مراتب در هیأت حل اختلاف در حال رسیدگی می‌باشد. همچنین دفاتر شرکت بابت سال مالی ۱۳۹۸ و سال مالی مورد گزارش مورد حسابرسی بیمه قرار نگرفته است.

۳-۳۸-مالیات بر ارزش افزوده بابت کلیه سال‌های ۱۳۹۷ و قبل از آن (به استثنای سال مالی ۱۳۹۴) قطعی و تسویه شده است و جهت سال مالی ۱۳۹۴ مطابق با رای هیأت تجدید نظر حل اختلاف مالیاتی مبلغ ۷۲,۸۳۶ میلیون ریال مطالبه شده که مانده بدهی بابت سال مالی مذکور پس از کسر مبالغ پرداختی و اعتبارات تأیید شده به مبلغ ۳۵,۸۹۷ میلیون ریال می‌باشد. مضافاً دفاتر شرکت جهت سال مالی ۱۳۹۸ رسیدگی شده لیکن تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی برگ مطالبه به شرکت ابلاغ نشده است.

۴-۳۸-دفاتر شرکت بابت مالیات حقوق، تکلیفی و جرائم موضوع ماده ۱۶۹ اصلاحیه قانون تجارت جهت کلیه سال‌های ۱۳۹۷ و قبل از آن قطعی و پرداخت شده است.

۳۹-رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۱-۳۹-رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی نبوده، رخ نداده است.

۴۰-سود سهام پیشنهادی

۱-۴۰-پیشنهاد هیأت مدیره برای تقسیم سود، معادل مبلغ ۱,۰۸۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۱,۲۰۰ ریال برای هر سهم) می‌باشد.

۲-۴۰-منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل سود سال مالی مورد گزارش تامین خواهد شد.



گزارش تفسیر مدیریت

شرکت ایران یاسا تایرورابر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام، در راستای اجرای ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ و سالانه است.

گزارش تفسیری مدیریت، متمم و مکمل صورت های مالی است. هدف این ضوابط، بهبود سودمندی اطلاعات ارائه شده در گزارش تفسیری مدیریت واحد تجاری می باشد و ارائه آن همراه با صورت های مالی منجر به تصمیم گیری بهتر استفاده کنندگان درباره تامین منابع برای واحد تجاری می شود.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت ایران یاسا تایرورابر (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۷ به تایید هیات مدیره رسیده است.

نام نماینده اشخاص
حقوقی

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

امضا

سمت

شرکت سرمایه گذاری صندوق

حسن یحیوی رازلیقی

رئیس هیات مدیره عضو غیر موظف

بازنشتگی کشوری (سهامی عام)

شرکت خدمات گستر صبا انرژی

ارسلان امتعلی

نائب رئیس هیئت مدیره

(سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و

شاهپور عیدبوندی

عضو هیئت مدیره (غیر موظف)

پتروشیمی تامین (سهامی عام)

شرکت بازرگانی صندوق بازنشتگی

جعفر سه دهی

عضو موظف هیئت مدیره

کشوری (سهامی خاص)

(معاون مهندسی و تولید)

عضو موظف هیئت مدیره

جواد کاظم نسب

صندوق بازنشتگی کشوری

(مشاور عالی مدیر عامل)



ایران یاسا تایرورابر



(سهامی عام)



WWW.IRANYASA.IR

تهران، کیلومتر ۱۲ جاده قدیم کرج (بزرگراه فتح)، کیلومتر ۲ جاده شهریار
تلفن: ۰۲۱-۶۵۶۰۷۰۲۸ - ۳۱-۶۵۶۰۸۳۵
کدپستی شهریار: ۳۳۵۹۷۶۱۳۴۸ دبیرخانه: ۰۲۱-۶۵۶۰۴۹۵۸
صندوق پستی: ۱۷۵۳ - ۱۳۱۸۵ پست الکترونیک: info@iranyasa.ir

گزارش تفسیر مدیریت
شرکت ایران یاسا تایرو رابر (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

<u>صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۳ - ۵	کلیاتی در باره شرکت
۵ - ۱۵	ماهیت کسب و کار
۱۵ - ۱۸	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۹ - ۲۵	مهمترین منابع، ریسک و روابط
۲۵ - ۲۷	نتایج عملیات و چشم اندازها



شرکت ایران یاسا تایر و رابر (سهامی عام) در تاریخ ۷ آبان ماه ۱۳۴۵ با نام " شرکت سهامی کارخانجات تولیدی و صنعتی ایران یاسا" با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۴۰۵۲۵ تحت شماره ۱۱۰۵۱ و متعاقبا" به شماره ۶۵۹۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در سالهای گذشته با تصویب مجامع عمومی فوق العاده صاحبان سهام نام آن به شرکت ایران یاسا تایر و رابر و نوع شرکت ابتدا به سهامی خاص و سپس به سهامی عام تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۸۲/۶/۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شده است.

آدرس: تهران، کیلومتر ۱۲ جاده قدیم کرج (بزرگراه فتح)، کیلومتر ۲ جاده شهریار

تلفن: ۳۱-۶۵۶۰۷۰۲۸ (۰۲۱) ، نمابر: ۶۵۶۰۶۸۳۵ (۰۲۱)

کدپستی تهران: ۳۷۵۷۱۷۸۱۵۹، کدپستی شهریار ۳۳۵۹۷۶۱۳۴۸

صندوق پستی: ۱۷۵۳-۱۳۱۸۵، پست الکترونیک: info@iranyasa.ir

ظرفیت تولید شرکت در پروانه بهره برداری اصلاح شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۹ به شرح جدول زیر است:

نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت تولیدی	تعداد شیفت ۱۲ ساعته
تایر و تیوب	کیلوگرم	۲۴.۷۵۷.۰۰۰	۲
سایر فرآورده های لاستیکی	کیلوگرم	۵۴۶.۰۰۰	۲
		<u>۲۵.۳۰۳.۰۰۰</u>	

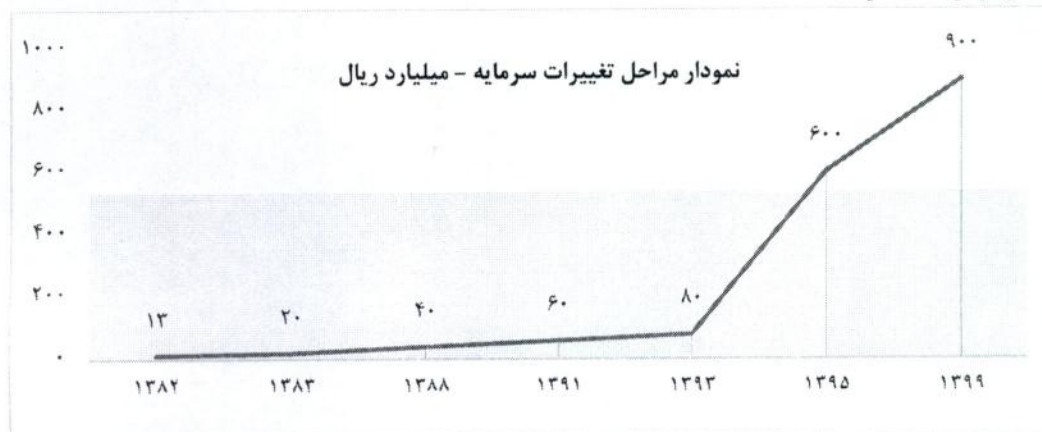


سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۹۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام می‌باشد. در زیر مراحل تغییرات سرمایه شرکت ارائه گردیده است.

ردیف	مبلغ افزایش (ریال)		درصد افزایش سرمایه	تاریخ ثبت افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
	از	تا			
۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۳۴۶	آورده نقدی
۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۳۴۷	آورده نقدی
۳	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵	۱۳۴۸	آورده نقدی
۴	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸	۱۳۵۱	آورده نقدی
۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۳۵۴	آورده نقدی
۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۳۶۳	آورده نقدی
۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۶۵	آورده نقدی
۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳	۱۳۷۴	صدور سهام جدید
۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۳۸۲	آورده نقدی
۱۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۱۳۸۳	آورده نقدی و اندوخته
۱۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۳۸۸	آورده نقدی و مطالبات حال شده و اندوخته
۱۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۹۱	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳	۱۳۹۳	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۴	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳۹۴	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۹۵	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۶	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۹۹	آورده نقدی

- در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ در مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری شهریار از مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال به ثبت رسید.



ماهیت کسب و کار:

۱- بازارهای اصلی و جایگاه شرکت

شرکت ایران یاسا یکی از قدیمی‌ترین شرکت‌های تولید تایر و تیوب در ایران بوده است. در حال حاضر تولید انواع تایر و تیوب دوچرخه، ویلچر، موتورسیکلت (تیوبلس - on/off road - هوندائی - ATV) کشاورزی و فرقون، انواع شیلنگ آب و گاز و سایر فرآورده‌های لاستیکی، جزء بزرگ‌ترین تولید کنندگان تایر ایران نیز به حساب می‌آید. بر اساس نوع محصولات تولیدی، بازار اصلی محصولات شرکت چهار گروه اصلی زیر می‌باشند:

۱- نمایندگان فروش داخلی

۲- موتورسیکلت سازان و دوچرخه سازان

۳- فروش‌های صادراتی

۴- واردکنندگان موتورسیکلت و دوچرخه

پایداری ایران یاسا در حفظ کیفیت محصولات در طول قریب به ۵۰ سال سابقه تولید انواع تایر و تیوب، منجر به خوشنامی این برند در ایران و منطقه شده است. افزایش فروش صادراتی انواع محصولات ایران یاسا در سال جاری، یکی از گام‌های موفق در پیشبرد برنامه‌های شرکت بوده به نحوی که در حال حاضر علاوه بر تأمین کامل بازار کشور، محصولات شرکت به سایر کشورها از جمله پاکستان، افغانستان، عراق، یمن، نیجریه، ترکیه، ترکمنستان، اکراین، آذربایجان، ارمنستان، گرجستان و زیمبابوه صادر و شرکت در آذر ماه ۱۳۹۹ نیز برای چهارمین دوره، موفق به اخذ "تندیس صادرکننده نمونه ملی" گردید.

۲- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت:

* اساسنامه

* قانون تجارت

* قوانین، دستورالعمل‌ها، و آیین نامه‌های اعلام شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار تهران

* قانون مبارزه با پولشویی

* قوانین کار و تأمین اجتماعی

* قانون مالیات‌های مستقیم و قانون مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

* مقررات زیست محیطی

* قانون مدنی

* قانون حمایت از حقوق مصرف کنندگان

* قانون هدفمند کردن یارانه‌ها

* مقررات ارزی بانک مرکزی ج.ا.ا.

در سال مالی مورد گزارش ضوابط و مقرراتی که تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر فعالیت شرکت داشته باشد و یا انتظار برورد که تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر فعالیت شرکت داشته باشد وضع نشده است.

۳- محیط صنعت، فرصت‌ها و ریسک‌های حاکم بر آن:

صنعت تایر به عنوان یکی از صنایع ریشه دار در ایران بوده و مانند همه صنایع کشور از فضای عمومی و محیط کسب و کار تاثیر می‌گیرد. صنعت تایر کشور از صناعی محسوب می‌شود که همواره نقش بسیار مهم و جایگاه ویژه‌ای در تولیدات کشور در سهم تأمین بیش از ۷۵ درصد نیاز داخلی مصرف‌کنندگان به لاستیک‌های مورد استفاده در انواع خودروهای سبک و سنگین،

موتورسیکلت‌ها و دوچرخه‌ها و همچنین نرخ بالای اشتغالزایی داشته است، با این حال، صنعت تایر با چالش‌های بزرگی مخصوصاً در سال‌های اخیر به واسطه شرایط اقتصادی و تحریم‌های بین‌المللی در مسیر تولید مواجه بوده است. صنعت تایر به شدت به تحریم حساس است زیرا از نظر تکنولوژیکی ۱۰۰٪، از نظر ماشین آلات ۸۵٪ و از نظر مواد اولیه حدود ۵۰٪ وابستگی خارجی دارد بنابراین شرایط تحریمی به شدت وضعیت صنعت را تحت تاثیر قرار می‌دهد بنابراین برای ادامه حیات در صنعت تایر، چاره‌ای جز اتکا به ظرفیت‌های داخلی متصور نیست.

۳-۱- فرصت‌های حاکم بر بازار تایر و تیوب عبارتند از:

- کیفیت بالای محصولات شرکت
- امکان توسعه و افزایش تنوع محصولات
- ورود به بازار تایرهای نسل دوم برای اولین بار در کشور
- افزایش تقاضای تایر دوچرخه‌ای به دلیل کاهش واردات تایرهای خارجی
- انحصاری بودن برخی از محصولات شرکت
- امکان صادرات محصولات در بازارهای منطقه ای به دلیل هزینه‌ی پایین حمل به کشورهای منطقه
- تحول ساختار فروش تایر در آینده و ارتباط مستقیم‌تر با مصرف‌کننده نهایی
- تعرفه‌ی و قوانین مناسب برای کاهش واردات تایر به کشور

۳-۲- تهدیدهای حاکم بر بازار تایر و تیوب عبارتند از:

- افزایش هزینه‌های تولید و توزیع ناشی از تورم و نرخ ارز
- افزایش نرخ مواد اولیه منتج از افزایش نرخ ارز
- عدم امکان تأمین قطعات و ماشین آلات طرح‌های توسعه به دلیل تحریم‌های بین‌المللی
- مشکلات انتقال ارز جهت خریدهای خارجی
- محدودیت تخصیص ارز برای واردات مواد اولیه
- افزایش زمان خرید مواد و قطعات و تجهیزات خارجی
- تعرفه‌های واردات تایر
- توسعه رقبا و افزایش تولید تایر در کشور
- الزامات ملی و بین‌المللی در صنعت تایر
- شیوع ویروس کرونا و تاثیرات آن بر تولید و مصرف تایر

۴- محصولات تولیدی و روش‌های توزیع شرکت

محصولات شرکت شامل تولید انواع تایر و تیوب موتورسیکلت، دوچرخه، ویلچر، کشاورزی و فرقون، انواع شیلنگ آب و گاز و سایر فرآورده‌های لاستیکی می‌باشد.

شرکت ایران یاسا از طریق نمایندگان و عاملین فروش خود با مشتری نهایی داخلی در ارتباط است و از این طریق محصولات خود را به فروش می‌رساند و با پیروی از سیاست مشتری مداری خود، عرضه تولیداتی متناسب با نیاز مشتریان و اجرای طرح‌های توسعه محصولات را پیگیری و در دستور کار خود قرار داده است.

۵- جایگاه شرکت در صنعت

در حال حاضر ۱۱ شرکت مطرح در صنعت تولید تایر و تیوب، با در اختیار داشتن حدود ۱۵,۰۰۰ شاغل مستقیم نقش شایان توجهی در رشد صنعتی و تولید ملی دارند. طبق آمار انجمن صنفی تایر کشور، تولید تایر، تیوب و فرآورده لاستیکی در سال ۱۳۹۹ با رشد ۱۶ درصدی از لحاظ وزنی نسبت به سال گذشته به مقدار ۳۰۸ هزار تن رسیده است که در این میان شرکت ایران یاسا با تولید ۱۶ هزار تن، ۵٪ از تولیدات وزنی و ۲۵٪ از تولیدات حلقه ای کشور را به خود اختصاص داده است.

همچنین رشد فروش شرکت در سال جاری نسبت به سال قبل در فروش وزنی ۲۰٪ و در فروش مبلغی ۸۸٪ می باشد که از اهم دلایل آن می توان به بازنگری در قیمت های فروش اشاره نمود که علیرغم رشد بسیار زیاد قیمت مواد اولیه داخلی و خارجی، از آنجائی که به طور سنتی، بهای متوسط مواد، مبنای تعیین قیمت تمام شده محصولات است، شرکت می توانست بدون بازنگری در قیمت های فروش نیز سال مالی را با عملکرد مثبت و البته حاشیه سودی بسیار کم به پایان برساند اما این رویکرد غلط می توانست با انتقال بخش قابل توجهی از سرمایه شرکت به مشتریان، فاجعه آفرین باشد و حتی توان شرکت برای فعالیت در سال مالی بعد را نیز به طور جدی تهدید نماید، اما عکس العمل سریع و دقیق مدیریت به تغییرات محیطی ذکر شده با پایش مستمر قیمت واقعی تمام شده و اصلاح قیمت های فروش بر اساس آن، این تهدید بزرگ را به فرصتی بی بدیل برای تداوم فعالیت و توسعه شرکت مبدل نمود. همچنین در خصوص افزایش فروش وزنی می توان به صفر شدن تدریجی واردات تایرهای وسایط دوچرخ به کشور اشاره نمود که این روند در سال آتی نیز ادامه خواهد داشت.

۶- عوامل تاثیرگذار بر صنعت تایر

تصمیم های اقتصادی برای تعیین قیمت تایر توسط سازمان حمایت از حقوق مصرف کننده یا تصمیمات وزارت صنایع در مورد تعرفه های تایر، نحوه ی کنترل مرزها و گمرک برای جلوگیری از قاچاق، تغییرات قیمت ارز رسمی و نرخ ارز توافقی صادراتی و میزان تخصیص آن، تعامل با کشورهای خارجی و توسعه اقتصادی کشور و به تبع آن توسعه حمل و نقل و درآمد مردم و نیز افزایش ترانزیت و صادرات کشور تصمیمات دیگر کشورهای جهان در خصوص تعرفه واردات تایر در صورت آزادسازی صادرات از عوامل موثر بر صنعت تایر در سطح داخلی هستند.

۷- وضعیت جاری فعالیت های اصلی و زیربنایی شرکت و تغییرات آنها نسبت به قبل:

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد افزایش (کاهش) نسبت به دوره مشابه سال قبل
	عملکرد واقعی	عملکرد واقعی	
	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
درآمدهای عملیاتی	۷,۱۳۰,۴۹۵	۳,۷۹۱,۱۳۴	۸۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۶۷۴,۲۱۰)	(۲,۸۲۴,۴۱۹)	۶۵
سود ناخالص	۲,۴۵۶,۲۸۵	۹۶۶,۷۱۶	۱۵۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۸,۵۱۱)	(۱۵۷,۲۷۶)	۱۴
سایر درآمدها	۲۸۲,۱۸۹	۱۱,۳۲۶	۲,۳۹۲
سایر هزینه ها	(۳۸۱)	(۸,۳۰۵)	(۹۵)
سود (زیان) عملیاتی	۲,۵۵۹,۵۸۱	۸۱۲,۴۶۱	۲۱۵
هزینه های مالی	(۱۳۷,۳۵۱)	(۱۲۵,۲۲۲)	۱۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۲,۸۲۰	۳۷,۶۵۴	(۱۳)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۴۵۵,۰۵۰	۷۲۴,۸۹۲	۲۳۹
مالیات سال جاری	(۲۷۰,۳۹۴)	(۸۸,۱۴۷)	۲۰۷
مالیات سال های قبل	۰	(۲۴,۲۲۵)	(۱۰۰)
سود خالص	۲,۱۸۴,۶۵۶	۶۱۲,۵۲۰	۲۵۷

۷-۱- جدول مقایسه ای تولید مقداری (تن)

ردیف	شرح	عملکرد		درصد افزایش (کاهش) نسبت به دوره مشابه سال قبل
		۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تن)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (تن)	
۱	تایر	۱۲,۱۷۸	۱۰,۳۲۴	۱۸
۲	تیوب	۳,۰۰۰	۲,۵۴۷	۱۸
۳	فراورده	۱,۰۵۳	۸۵۲	۲۴
	جمع	۱۶,۲۳۱	۱۳,۷۲۳	۱۸

۷-۲- جدول مقایسه اهم اقلام خرید مواد اولیه

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل		
	مقدار (تن)	نرخ	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	نرخ	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار	نرخ	مبلغ
کانوچوی طبیعی	۱,۶۵۳	۲۶۵,۱۹۱	۴۳۸,۳۶۱	۲,۸۴۷	۹۴,۹۸۱	۲۷۰,۴۱۲	(۴۲)	۱۷۹	۶۲
کانوچوی مصنوعی	۳,۲۷۴	۲۴۷,۸۴۱	۸۱۱,۴۳۲	۲,۳۳۰	۱۴۴,۰۴۱	۳۳۵,۶۱۵	۴۱	۷۲	۱۴۲
دوده	۴,۲۳۴	۱۳۲,۳۹۲	۵۶۲,۴۹۳	۳,۸۷۱	۱۰۱,۶۹۱	۳۹۳,۶۴۵	۹	۳۱	۴۳
کند کننده	۷	۸۲۳,۲۸۶	۵,۷۶۳	۵	۱۹۲,۰۰۰	۹۶۰	۴۰	۳۲۹	۵۰۰
شتاب دهنده	۱۳۱	۵۳۶,۶۴۱	۷۰,۳۰۰	۹۱	۱۴۶,۰۳۳	۱۳,۲۸۹	۴۴	۲۶۷	۴۲۹
سایر	۸,۱۳۰	۲۹۲,۶۹۸	۲,۵۵۵,۲۵۰	۶,۸۶۰	۱۶۵,۳۹۵	۱,۱۳۴,۶۰۹	۲۷	۷۷	۱۲۵
جمع	۱۸,۰۲۹	۲۴۶,۴۶۴	۴,۴۴۳,۵۹۹	۱۶,۰۰۴	۱۳۴,۲۵۰	۲,۱۴۸,۵۳۰	۷	۸۴	۱۰۷

۸- فعالیت‌های فعلی، موقعیت فعالیت‌ها و خطوط تجاری جدید

۸-۲- فعالیت‌های فعلی: تهیه و تولید تایر و تیوب دوچرخه و موتورسیکلت، اسکوتری، ماشین‌آلات و ادوات کشاورزی، و فراورده‌های لاستیکی دیگر در نقاط مختلف و فروش محصولات مزبور در داخل و خارج از کشور.

۸-۳- خطوط تجاری جدید: پروژه توسعه تایرهای نسل دوم (تیوبلس).

۹- عوامل تاثیر گذار بر عملیات شرکت

مواردی که بر فعالیت شرکت در گذشته و آینده تاثیر گذار هستند عبارتند از:

- واردات تایر با ارز دولتی
- افزایش قیمت مصوب تایر در سازمان حمایت از مصرف کننده
- افزایش نرخ مواد اولیه ناشی از افزایش نرخ ارز
- نرخ تعرفه واردات تایر
- شیوع ویروس کرونا در جهان و تبعات اقتصادی ناشی از آن
- استانداردهای بین المللی و منطقه ای

- ممنوعیت صادرات تایرهای کشاورزی
- تصمیمات نهاد ها و موسسات قانون گذار در خصوص صدور مجوز برای انواع موتور سیکلت ها و استانداردهای مربوطه
- لزوم نوسازی خطوط تولید شرکت و ایجاد خطوط جدید تولید جهت انطباق با نیاز بازار

۱۰- اطلاعات هیات مدیره شرکت

نام شخص حقوقی	نام و نام خانوادگی	نوع عضویت	تاریخ شروع	تاریخ خاتمه	سمت در هیات مدیره	مدرک تحصیلی
صندوق بازنشستگی کشوری	جواد کاظم نسب	موظف	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	تاکنون	عضو موظف هیات مدیره	فوق لیسانس
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	حسن یحوی رازلیقی	غیرموظف	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	تاکنون	رئیس هیات مدیره عضو غیر موظف هیات مدیره	فوق لیسانس
شرکت خدمات گستر صبا انرژی	ارسلان امتعلی	موظف	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	تاکنون	مدیرعامل و نائب رئیس هیات مدیره	فوق لیسانس
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	شاهپور عیدیوندی	غیرموظف	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	تاکنون	عضو غیر موظف هیات مدیره	دکتری
شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری	جعفر سه دهی	موظف	۱۳۹۷/۰۲/۲۳	تاکنون	عضو هیات مدیره	لیسانس

۱۱- سهامداران اصلی شرکت

سهامداران دارای مالکیت بیش از ۵ درصد سهام شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ به شرح جدول زیر است:

سهامدار عمده شرکت					
ردیف	نام سهامدار	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۳۳۳,۱۱۹,۹۳۵	۳۷	۱۹۱,۷۸۶,۰۲۱	۳۲
۲	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۱۷۰,۹۶۸,۶۱۶	۱۹	.	.
	صندوق بازنشستگی کشوری	۱,۰۰۰	.	۱۷۰,۹۶۹,۶۱۶	۲۸
۳	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۵۰,۶۵۵,۴۱۰	۱۷	۱۰۰,۴۳۶,۹۴۰	۱۷
۴	سایر	۲۴۵,۲۵۵,۰۳۹	۲۷	۱۳۶,۸۰۷,۴۲۳	۲۳
	جمع	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱۲- کمیته های تخصصی هیأت مدیره:

کمیته های تخصصی هیأت مدیره شرکت ایران یاسا شامل کمیته حسابرسی داخلی، کمیته وصول مطالبات، کمیسیون معاملات، اعتبارسنجی مشتریان و کمیته تخصیص منابع و مصارف می باشد. علاوه بر کمیته های فوق الذکر، در شرکت کمیته های دیگری نیز وجود دارد که با حضور مدیرعامل در فواصل زمانی مشخصی برگزار می گردد که اهداف و اعضا آن در ادامه آمده است.

• کمیته حسابرسی داخلی

هدف از تشکیل کمیته حسابرسی، کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیئت مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از موارد زیر می باشد:

۱- اثربخشی فرآیندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و کنترل های داخلی،

۲- سلامت گزارشگری مالی،

۳- اثربخشی حسابرسی داخلی،

۴- استقلال حسابرس مستقل و اثربخشی حسابرسی مستقل،

۵- رعایت قوانین، مقررات و الزامات،

اعضای این کمیته شامل عضو هیئت مدیره، مدیر حسابرس داخلی و یک نفر عضو جامعه حسابداران رسمی،

• کمیته اعتبارسنجی مشتریان

اهداف این کمیته عبارتند از:

بررسی میزان سقف اعتبار نمایندگان و میزان افزایش و کاهش سقف اعتبار در دوره های زمانی مختلف، بررسی و تصویب پیشنهادات در رابطه با اعطای نمایندگی های جدید، بررسی و تصویب وثایق مورد قبول جهت اعطای اعتبار به نمایندگان.

اعضای این کمیته شامل مدیرعامل، عضو موظف هیئت مدیره، مشاور حقوقی، مدیر فروش، مدیر مالی، مدیر واحد حراست می باشد.

• کمیته وصول مطالبات

اهداف این کمیته عبارتند از:

پیگیری جدی بدهی معوق نمایندگان داخلی و صادراتی و اتخاذ تدابیر لازم جهت تسریع در وصول به موقع و حداکثری مطالبات
اعضای این کمیته شامل مدیرعامل، عضو موظف هیأت مدیره، مدیر مالی، مدیر فروش، مدیر واحد حراست، مشاور حقوقی مدیرعامل می باشد.

کمیته تخصیص منابع و مصارف

اهداف این کمیته عبارتند از:

بالانس تخصیص منابع و مصارف، اولویت بندی هزینه ها، راهکارهای تأمین کسری نقدینگی

اعضای این کمیته شامل مدیرعامل، عضو موظف هیأت مدیره، مدیر فروش، مدیر مالی، مدیر واحد تدارکات می باشد.

• کمیسیون معاملات

اهداف این کمیته عبارتند از:

تصویب و ابلاغ شیوه های انجام خرید و معاملات، بررسی و اتخاذ تصمیم در خصوص موارد تفویض اختیار شده به کمیته معاملات عدم تجاوز سقف خریدار میزان تعیین شده، اعمال محدودیت هایی در روش انجام معامله هنگامی که به صرفه و صلاح شرکت می باشد مانند برگزاری مناقصه و مزایده، تصویب و یا عدم تصویب خرید و یا اجرای خدمات معرفی شده به کمیسیون معاملات

اعضای این کمیته شامل مدیرعامل، عضو موظف هیأت مدیره، معاون مهندسی و تولید، معاون طراحی و توسعه محصول، مدیر واحد حراست، مدیر واحد برنامه ریزی، مدیر واحد تدارکات می باشد.

• کمیته هماهنگی معاونین و مدیران:

اهداف این کمیته عبارتند از:

ارائه گزارش میزان راندمان تولید، بررسی انحرافات تولید نسبت به بودجه های مصوب، بررسی مواد اولیه بحرانی داخلی و خارجی، بررسی توازن تولید و فروش، ارائه گزارش ضایعات، ارائه گزارش از وضعیت فروش محصولات، ارائه راه کارهای عملی در جهت حفظ ظرفیت تولید و کاهش توقفات، مدیریت ابزار و تجهیزات (قالب ها، درام ها و...)، مدیریت ماشین آلات و نگهداری و تعمیرات آن ها و طرح راهکار جهت رفع مشکلات پیش آمده توسط اعضای کمیته و سایر موارد مهم مرتبط با راهبری شرکت

اعضای این کمیته شامل مدیرعامل، معاون طراحی و توسعه محصول، معاون مهندسی و تولید و کلیه مدیران می‌باشد.

• **کمیته توسعه محصول:**

اهداف این کمیته عبارتند از:

تشریح روند تغییرات کلان بازار و نوع نیاز مشتریان از نظر اندازه، طرح و نیز مشخصات کیفی و عملکردی محصولات، اتخاذ تصمیم در مورد خروج تدریجی از بازار برخی از گروه‌های محصول با فناوری قدیمی و ورود به بازار برخی دیگر از محصولات با توجه به نیاز بازار، ارائه راهکار در جهت تسریع در تولید و عرضه محصولات جدید، تصمیم‌گیری در خصوص بهینه‌سازی قیمت تمام‌شده محصول، تصمیم‌گیری در خصوص خرید تجهیزات جدید، ایجاد سازوکارهای لازم جهت رفع موانع تولید، بهینه‌سازی در ساختار و فرآیند، ارائه راهکارها در راستای کاهش قیمت تمام‌شده محصول و بررسی بازارهای صادراتی.

اعضای این کمیته شامل مدیرعامل، معاون طراحی و توسعه محصول، معاون مهندسی و تولید و مدیران واحدهای تحقیق و توسعه، فنی و مهندسی، تکنولوژی، کنترل و تضمین کیفیت، تولید، برنامه‌ریزی تولید، خرید، فروش و بازاریابی و مالی می‌باشد.

• **کمیته بهبود فرآیند:**

اهداف این کمیته عبارتند از:

ارائه راهکارهای عملی در جهت حفظ ظرفیت تولید و کاهش توقفات، تعیین اهداف به منظور کاهش ضایعات و راهکارهای لازم در جهت رفع سریع ضایعات

اعضای این کمیته شامل مدیرعامل، معاون طراحی و توسعه محصول، معاون مهندسی و تولید، مدیران واحدهای کنترل و تضمین کیفیت، تولید، تکنولوژی، برنامه‌ریزی تولید و انبارها، فنی و مهندسی، تحقیق و توسعه، فروش، رئیس جلسات حلقه‌های کنترل کیفی می‌باشد.

• **کمیته ایمنی و بهداشت محیط**

اهداف این کمیته عبارتند از:

تصمیم‌گیری در خصوص راهکارهای رفع نواقص بهداشتی - ایمنی و محیط زیستی شرکت

اعضای این کمیته شامل مدیرعامل، معاون مهندسی و تولید، مدیران واحدهای فنی و مهندسی، تولید، تدارکات، منابع انسانی، برنامه‌ریزی تولید، حراست، روسا ایمنی و بهداشت، ایمنی صنعتی و امور پدر (پیشگیری، درمان و رفاه)، نماینده شورا می‌باشد.

• **کمیته نظام پیشنهادات:**

اهداف این کمیته عبارتند از:

- ارتقاء فرهنگ مشارکت و تقویت روحیه همکاری و کار گروهی و ایجاد شرایط مناسب برای کار و فعالیت
 - ترغیب و تشویق پرسنل به مشارکت هر چه بیشتر آنان در امور مربوط به خود، محیط کار و شرکت از طریق برانگیختن و افزایش انگیزش آنان در کلیه سطوح پرسنلی
 - ایجاد امکانات لازم و بسترسازی جهت دریافت نظرات و ایده‌های کلیه پرسنل به منظور شناسایی مشکلات و ارائه راهکار اجرایی به منظور رفع آن‌ها یا ایجاد بهبود در وضعیت جاری
 - تقویت و بهبود ارتباطات کارکنان و شرکت و افزایش اعتماد به یکدیگر
 - بهبود مستمر امور محوله، کاهش هزینه‌ها و فرآیندهای عملیاتی، افزایش بهره‌وری
- اعضای این کمیته شامل مدیرعامل، معاون طراحی و توسعه محصول، معاون مهندسی و تولید و مدیران واحدهای تحقیق و توسعه، فنی و مهندسی، تکنولوژی، تولید، برنامه‌ریزی تولید، خرید، فروش و بازاریابی، منابع انسانی و مالی می‌باشد.
- شایان ذکر است کمیته‌های تخصصی دیگری نیز من جمله کمیته انتصابات، کمیته ریسک، کمیته قیمت‌گذاری و کمیته توجیه اقتصادی در شرکت وجود دارد که به فراخور نیاز جلسات آن برگزار و تصمیمات مقتضی اتخاذ می‌گردد.

۱۳- **تعداد جلسات هیات مدیره و وضعیت حضور اعضا در جلسات**

در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ تعداد جلسات هیات مدیره ۲۰ جلسه تشکیل گردیده است.

۱۴- **سیاست کلی شرکت در ارتباط با پاداش مدیرعامل و اعضای هیات مدیره**

سیاست‌های کلی در خصوص تخصیص پاداش به مدیرعامل و اعضا هیات مدیره بر اساس تصمیمات مجمع محترم و در چارچوب قوانین ذیربط انجام می‌شود.

۱۵- اطلاعات مربوط به مدیران اجرایی شرکت

ردیف	نام و نام خانوادگی	تاریخ انتصاب	سابقه حضور در شرکت	عنوان شغلی	تحصیلات	رشته تحصیلی
۱	ارسلان امتعلی	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۳ سال	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	فوق لیسانس	مدیریت اجرایی
۲	جعفر سه دهی	۱۳۹۵/۱۲/۱۶	۱۸ سال	عضو هیئت مدیره و معاون مهندسی و تولید	لیسانس	مهندسی مکانیک
۳	نادر انصاریان	۱۳۹۵/۱۱/۰۱	۲۹ سال	مدیر کنترل و تضمین کیفیت	لیسانس	مدیریت صنعتی
۴	داود عظیم زاده	۱۳۸۹/۰۷/۰۱	۲۲ سال	مدیر تکنولوژی	لیسانس	فیزیک
۵	رضا فیاضی	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۱۸ سال	مدیر تولید	لیسانس	مدیریت صنعتی
۶	احسان آریانی	۱۳۹۶/۰۸/۰۳	۱۷ سال	مدیر فنی و مهندسی	لیسانس	مهندسی مکانیک
۷	سعید دهنوی	۱۳۹۲/۰۹/۱۸	۱۵ سال	مدیر برنامه ریزی تولید و انبارها	لیسانس	مهندسی پلیمر
۸	حسین روشنایی	۱۳۹۶/۰۵/۰۱	۱۲ سال	مدیر تحقیق و توسعه و مطالعات راهبردی	فوق لیسانس	مهندسی نفت
۹	جابر حق	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۶ سال	مدیر منابع انسانی	لیسانس	مهندسی لاستیک
۱۰	پیمان افسر نظری	۱۳۹۴/۰۶/۱۶	۶ سال	مدیر فناوری اطلاعات	فوق لیسانس	مدیریت IT
۱۱	مهران حسین زاده	۱۳۹۸/۰۷/۰۷	۲ سال	مدیر مالی	لیسانس	حسابداری
۱۲	بهزاد جهانشاهی	۱۳۹۵/۱۲/۰۱	۴ سال	مدیر پروژه سیستم جامع ERP	لیسانس	مهندسی صنایع
۱۳	ایوب احمد وند	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۳ ماه	مدیر حسابرسی داخلی	فوق لیسانس	حسابداری
۱۴	امین خداوردی	۱۳۹۷/۰۷/۰۲	۳ سال	مدیر خرید	لیسانس	مهندسی شیمی
۱۵	سید علی اصغر مفید	۱۳۹۸/۱۱/۰۲	۳ سال	مدیر فروش و بازاریابی	لیسانس	مدیریت صنعتی
۱۶	مهدی کیا	۱۳۹۸/۰۵/۰۱	۲ سال	مدیر حراست	لیسانس	علوم اجتماعی
۱۷	میثم احمدی شهرکی	۱۳۹۶/۱۲/۰۱	۸ سال	سرپرست تدارکات	فوق لیسانس	مدیریت بازرگانی
۱۸	حسین گونه پی	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	۶ ماه	مدیر پشتیبانی	فوق لیسانس	فلسفه و آموزش معلم و تربیت اسلامی
۱۹	محمد معتمد رضایی	۱۳۹۹/۰۲/۱۷	۱۵ سال	مدیر پیگیری امور پروژه	لیسانس	مهندسی مکانیک
۲۰	جواد کاظم نسب	۱۳۹۹/۱۲/۰۱	۳ ماه	مشاور عالی مدیر عامل	فوق لیسانس	علوم سیاسی

۱۶- اطلاعات مربوط به حسابرس مستقل و بازرس قانونی

مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۹، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار به عنوان حسابرس و بازرس اصلی و موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس به عنوان بازرس علی‌البدل شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ مصوب گردید.

۱۷- اطلاعات اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

شرکت ایران یاسا همواره سعی بر این داشته است تا با برنامه‌ریزی بلندمدت، اهداف خود را شناسایی کرده و برای نیل به این اهداف، برنامه‌ریزی‌های عملیاتی لازم را انجام دهد. بر این اساس راهبردهای این شرکت همواره با مطالعات دقیق محیط‌های داخل و خارج سازمان تدوین می‌شود. چشم‌انداز شرکت بر رشد روزافزون کمی و کیفی استوار است. همچنین ایران یاسا بر آن است که با تکمیل طرح‌های توسعه‌ای در دست اجرا، بتواند نیاز روزافزون تایلر در داخل کشور و منطقه را تأمین نماید. در ادامه، چشم‌انداز، مأموریت، ارزش‌ها، اهداف و راهبردهای شرکت ارائه می‌گردد.

چشم‌انداز شرکت:

پیش‌تاز در بازار ایرانی، افزایش حضور در عرصه جهانی

مأموریت شرکت:

کمک به ترابری ایمن، اقتصادی، راحت و مطمئن از طریق تولید و توزیع انواع گوناگون تایلر، تیوب و سایر محصولات لاستیکی. اطمینان در کسب و کار، ایمنی در ترابری و آرامش در سفر، سرلوحه تولید محصولات باکیفیت شرکت ایران یاساست.

ارزش‌های شرکت:

حوزه مشتری:

ایمنی، فراهم آوردن رضایت مشتری و احترام به مشتریان؛

حوزه کارکنان:

توجه به ارزش‌های اخلاقی، نتیجه‌گرایی، اعتماد متقابل، یادگیری و بهبود مستمر، ایجاد فضای مطلوب کاری برای کارکنان، بحث آزاد در مورد مشکلات و حل آن‌ها به عنوان یک تیم، برتری از طریق کار گروهی، حرفه‌ای بودن، توسعه انسانی؛

حوزه سهامداران:

احترام به شرکا؛

حوزه اجتماعی:

محیط زیست و مسئولیت اجتماعی.

اهداف کلان و بلندمدت شرکت:

✓ ارتقای جایگاه شرکت در صنعت تایلر و در بین شرکت‌های رقیب؛

✓ توسعه فعالیت‌ها و عملیات باارزش آفرینی بیشتر و افزایش ارزش بازار سهام شرکت در بورس‌های اوراق بهادار؛

✓ توسعه بازاریابی، توزیع محصولات و افزایش سهم شرکت از بازار داخلی و بین‌المللی؛

- ✓ مزیت سازی، بهبود و توسعه استراتژیک محصولات و خدمات نسبت به رقبای بازار؛
- ✓ تقویت و توسعه سرمایه‌های انسانی از نظر انتخاب، توسعه، ارزیابی و جبران خدمت؛
- ✓ ارتقاء استراتژی‌های مالی و جریان نقدی؛
- ✓ توجه جدی به تحقیق و توسعه و پیشگامی در نوآوری یا بومی‌سازی تکنولوژی؛
- ✓ تحول و توسعه در عملیات در زمینه تکنولوژی و شیوه تولید؛
- ✓ ارتقاء شفافیت در روابط نمایندگی و پاسخگویی به ذینفعان؛
- ✓ رعایت مبانی سلامت و اخلاق حرفه‌ای در کلیه سطوح سازمانی و کسب و کار شرکت.

۱۸- اطلاعاتی در خصوص مسئولیت‌های اجتماعی و زیست محیطی شرکت

۱۸-۱- عملکرد اجتماعی شرکت:

شرکت ایران یاسا مسئولیت اجتماعی فعالیت‌های خود را در محورهای زیر تعریف نموده است:

• رفتارهای حمایتی

اقدامات مرتبط با هدف کمک و شرکت در طرح‌های ملی

• محیط زیست

اقدامات مرتبط با هدف حفاظت از محیط زیست و منابع طبیعی.

• اشتغال‌زایی

اقدامات مرتبط با ایجاد فرصت‌های شغلی و اشتغال پایدار.

• مشتری‌مداری

پاسخگویی به انتظارات مشتریان: شرکت ایران یاسا در ذیل مسئولیت‌های اجتماعی خود یکی از مهم‌ترین اهداف خود را تطابق فرمولاسیون‌های مورد استفاده با قانون REACH اروپا قرار داده است، طبق این قانون تمامی مواد مصرفی می‌بایست تأییدیه‌های لازم زیست محیطی را دارا بوده و نباید هیچ‌گونه اثر زیان‌باری بر روی محیط‌زیست و اثر سرطان‌زایی برای انسان‌ها داشته باشند. همچنین حمایت از مصرف‌کنندگان و عزیزان آن‌ها در مقابل خطرات مرتبط با حمل‌ونقل را وظیفه اصلی خود می‌داند. لذا در هنگام طراحی سختگیری بالایی درخصوص بالا بودن میزان ایمنی محصولات خود داشته و همچنین در راستای احترام به محیط زیست، با توجه به توانایی‌ها و امکانات محدود خود همواره در تلاش بوده تا از محیط‌زیست به نحو مطلوب محافظت و پاسداری نماید.

این شرکت در بازارهای توزیع‌کننده محصول در راستای رضایتمندی مشتریان خود اقدام به ارائه خدمات پس از فروش نموده و سعی دارد تا در غالب اجرای برنامه‌های تحقیق بازار، میزان تطابق ویژگی‌های محصولات خود را با خواسته‌های مشتریان و تحولات بازار افزایش دهد. در حال حاضر محصولات ایران یاسا دارای ۳۶ ماه خدمات پس از فروش از تاریخ تولید هستند. به شرط رعایت و استفاده از تایلرها در شرایط نرمال، شرکت این تایلرها را دریافت نموده و پس از اخذ تاییدات کارشناسان خدمات پس از فروش اقدام به جایگزینی تایلر می‌نماید.

• سلامت و بهداشت:

- اقدامات مرتبط با هدف گسترش سلامت و بهداشت.

• آموزش:

- اقدامات مرتبط با هدف ترویج و گسترش آموزش، برگزاری نمایشگاه کتاب با ارائه تخفیفات مناسب جهت خرید پرسنل.
- توسعه روابط با دانشگاه‌ها و نهادهای علمی
- رشد آگاهی مصرف‌کنندگان از طریق تبلیغات

۲-۱۸- عملکرد بهداشت، ایمنی و زیست‌محیطی شرکت:
اقدامات مؤثر صورت گرفته در حوزه HSE به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

ایمنی (SAFETY)

- سفارش، تأمین، توزیع لوازم استحفاظ فردی به صورت مستمر متناسب با ماهیت خطر و نظارت بر استفاده از آنها
- تهیه و تدوین جداول تخصیص وسایل حفاظت فردی برای هر شغل
- برگزاری جلسات کمیته ایمنی و بهداشت به صورت ماهانه
- بهسازی محیط کار با انجام عملیات سم‌پاشی و طعمه‌گذاری
- برگزاری دوره‌های درون واحدی جهت پیشگیری از بیماری کرونا و اجرای امور مرتبط با پیشگیری از شیوع این بیماری در شرکت شامل تشکیل کارگروه سلامت و بهداشت و ساماندهی رستوران پرسنل و نحوه توزیع غذا و تخصیص زمان‌بندی بر اساس ایستگاه کاری، اتخاذ تدابیر لازم در خصوص سرویس‌های ایاب و ذهاب و حمام‌های پرسنلی، راه‌اندازی تونل‌های مه‌پاش و ضدعفونی‌کننده در محل‌های ورودی کارت زنی، رستوران و رختکن‌های پرسنلی و ارائه آموزش‌های خاص مراقبتی و پیشگیرانه به کارکنان در محیط کار؛
- ارزیابی ریسک با بازدیدهای ادواری و تخصصی از کلیه کارگاه‌ها و ماشین آلات جهت تعریف و اجرای اقدامات پیشگیرانه و کنترلی در جهت ایمن سازی محیط کار و کنترل آلاینده‌های محیطی.
- ایجاد کانال ارتباطی مجازی (واتس آپ، تلگرام) جهت آموزش پرسنل در راستای پیشگیری از شیوع ویروس کرونا؛

بهداشت (HEALTH)

- تهیه و توزیع ماسک‌های مناسب و مواد ضد عفونی کننده دست و سطوح (زمان شیوع بیماری کرونا)
- ضدعفونی کردن سرویس‌های ایاب و ذهاب، سرویس‌های بهداشتی، رستوران و آشپزخانه، سالن‌های تولیدی (زمان شیوع بیماری کرونا)
- انجام معاینات بدو استخدام جهت کارکنان جدیدالورود
- بررسی حوادث و تهیه گزارش آمار حوادث به صورت ماهانه

- انجام آزمایش بیولوژیکی، شیمیایی و فیزیکی آب آشامیدنی شرکت در راستای کنترل سلامت آب شرب.
- پایش عوامل زیان آور فیزیکی، شیمیایی و ارگونومیکی در تمامی واحدهای تولیدی و فنی و همچنین آنالیز و ارزیابی نتایج آلاینده سنجی.
- انجام پایش خود اظهاری و ارسال گزارش به سازمان محیط زیست به صورت فصلی و انجام آزمایش BOD و COD تصفیه خانه بهداشتی و صنعتی به صورت ماهانه.
- ایجاد سیستم جمع آوری پساب صنعتی و بهداشتی و تصفیه آب و انجام مرتب آزمایشهای بیولوژیکی و شیمیایی تحت نظارت مستقیم مراکز مورد تأیید سازمان محیط زیست.
- استفاده از بگ فیلترهای (غبارگیر) متناسب با فرآیندهای تولیدی به تعداد ۶ دستگاه به منظور جلوگیری از انتشار ذرات آلاینده در محیط.

مشخصات و سوابق اعضای هیئت مدیره

ترکیب اعضای هیأت مدیره :

ساختار هیأت مدیره شرکت ایران یاسا در دوره مورد گزارش، شامل ۵ عضو می باشد که از این تعداد ۳ عضو به صورت موظف

و ۲ عضو دیگر غیر موظف می باشند.

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	زمینه‌های سوابق کاری	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	سهام وثیقه
جواد کاظم نسب به نماینده‌گی از صندوق بازنشتگی کشوری	عضو موظف هیأت مدیره	فوق لیسانس	عضو چهار دوره شورای اسلامی بخش مرکزی اهواز و شهرستان اهواز - کارشناس امور مجلس مخابرات خوزستان -عضو هیات مدیره نظام صنفی شهرستان اهواز- عضو خانه کشاورز ایران- نماینده دوره دهم مجلس شورای اسلامی-مشاور مدیر عامل مخابرات ایران -عضو هیات مدیره نیشکر و صنایع جانبی ایران	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰
ارسلان امتعلی به نماینده‌گی از شرکت خدمات گستر صبا انرژی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	فوق لیسانس	مدیر طرح‌های راهبردی و توسعه‌ای صنایع لاستیک و دوده شرکت مادر تخصصی گسترش پایا صنعت سینا، مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت ایران تایر، عضو هیات مدیره انجمن صنفی صنعت تایر کشور، رئیس هیات مدیره شرکت لاستیک خوزستان، عضو هیات مدیره شرکت بازرگانی سیمرغ، مدیر گروه نساجی بنیاد مستضعفان و مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت ساختمانی سامان	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۱,۰۰۰
جعفر سه دهی به نماینده‌گی از شرکت بازرگانی صندوق بازنشتگی کشوری	عضو موظف هیات مدیره	لیسانس	۱۷ سال سابقه فعالیت در شرکت ایران یاسا در سمت‌های : معاونت مهندسی و تولید، مدیر فنی و مهندسی، رئیس طراحی و مهندسی، سرپرست طراحی و مهندسی و کارشناس فنی و مهندسی	۱۳۹۷/۰۲/۲۳	۱,۰۰۰
شاهپور عیدپوندی به نماینده‌گی از شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	عضو غیر موظف هیات مدیره	دکتر	مشاور معاون وزیر جهاد کشاورزی، رئیس هیات مدیره شرکت غله و خدمات بازرگانی، معاون مدیر عامل شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند ، عضو هیات مدیره و قائم مقام شرکت صنایع شیمیایی ایران، عضو هیات مدیره و قائم مقام شرکت بازرگانی و خدمات بندری ایران، مشاور و مدیر کل حوزه معاون وزیر صنعت ، معدن و تجارت	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۱,۰۰۰
حسن یحوی راز لیلی به نماینده‌گی از شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری (صبا انرژی)	رئیس هیات مدیره عضو غیرموظف هیات مدیره	فوق لیسانس	مدیر امور شرکتها در شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی ، معاون مدیر طرح و برنامه شرکت بیمه تجارت نو ، رئیس اداره بودجه، برنامه ریزی و بهبود روش های شرکت بیمه ایران ، کارشناس ارشد بودجه و برنامه ریزی در شرکت عمران و بهسازی شهری ایران ، کارشناس ارشد برنامه و بودجه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰

شرکت ایران یاسا بنا بر ماهیت فعالیت خویش، با ریسک‌های متعددی مواجه می‌باشد. مهم‌ترین ریسک‌های شرکت در حوزه‌های مختلف به شرح ذیل بوده و این موضوعات در شرکت مورد تحلیل و بررسی قرار گرفته و در راستای کاهش مخاطرات آن حداکثر تلاش صورت می‌گیرد.

• ریسک نقدینگی

عدم کفایت وجوه برای تداوم فعالیت و ایفای تعهدات، شرکت را با ریسک نقدینگی مواجه می‌سازد. در حال حاضر شرکت ایران یاسا از نظر نقدینگی در وضعیت نسبتاً مناسبی قرار داشته و نسبت‌های نقدینگی نیز تعادل نسبی در جریان نقد ورودی و خروجی را نشان می‌دهند.

• ریسک قوانین و مقررات

با توجه به قانون منع صادرات محصولات تایر و تیوب کشاورزی و همچنین به دلیل تحریم‌های اقتصادی و مشکلات موجود در خصوص گرفتن مجوز از شرکت‌های واسطه جهت فروش‌های صادراتی، گسترش میزان فروش هدف با مشکلات متعددی روبرو می‌باشد و موجب از دست رفتن سهم بازار در کشورهای هدف گردیده است. ضمن تلاش مضاعف و همسو با انجمن صنفی صنعت تایر، جهت حذف موانع و ممنوعیت تخصیص حداقل بخشی از تولیدات جهت صادرات مکاتبات لازم با سازمان صمت صورت پذیرفت.

• ریسک کیفیت محصولات

پارامترهای مختلف کیفی همواره در فرآیند تولید، مورد پایش و کنترل قرار می‌گیرد و به محض دریافت علائم نامطلوب، با راه‌حل‌های فرآیندی و فنی، تحت کنترل قرار خواهد گرفت که از اهم آن می‌توان به کنترل‌های روزانه خطوط تولید توسط کارشناسان مربوطه، ایجاد ایستگاه‌های کنترلی ویژه در بخش‌های حساس خطوط برای کالاهای نیمه ساخته و محصولات تولیدی، برگزاری ممیزی‌های دوره‌ای و تشکیل جلسات بهبود فرآیند اشاره نمود. از عوامل مهم دیگری که می‌توانند مخاطراتی را برای کیفیت محصولات ایجاد نمایند، می‌توان به کیفیت مواد اولیه و همچنین خطاهای انسانی اشاره نمود. برای کاهش ریسک حاصله از موضوع، شرکت با تدوین آئین‌نامه‌ها، دستورالعمل‌ها و استانداردهای کیفی در مورد خرید مواد اولیه و کنترل فرآیند تولید از طریق خطاهاپذیر سازی فرآیندها، این ریسک در حداقل ممکن قرار داده است.

با توجه به ضرورت واردات مواد اولیه و برخی ماشین آلات و تجهیزات و با عنایت به عدم وجود تکنولوژی ساخت در داخل یا عدم صرفه اقتصادی در تولید داخلی، نیازمند تامین ارز مورد نیاز خرید های خارجی خواهید بود بنابراین ماهیت این صنعت وابستگی به خارج و ارزیابی زیاد می باشد. از این رو حساسیت این صنعت نسبت به نرخ ارز بسیار زیاد است ولی این حساسیت صرفاً به نوسانات نرخ ارز در مقاطع مختلف، محدود نمی شود. طبیعتاً با نوسانات شدید نرخ ارز نگرانی در خصوص تأمین و تخصیص ارز مورد نیاز خرید مواد اولیه و تأثیر مستقیم نوسانات نرخ ارز بر روی بهای تمام شده مواد اولیه و قطعات مصرفی پیش آمده و قیمت تمام شده محصولات را تحت تأثیر خود قرار خواهد داد. برای کاهش ریسک حاصله از موضوع، شرکت بلافاصله تعدیل قیمت های فروش از طریق هماهنگی با انجمن صنفی صنعت تایر و سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان را در دستور کار خود قرارداد. همچنین شرکت به منظور کاهش تأثیرات منفی نوسانات نرخ ارز، استفاده از بالا بردن ظرفیت های صادراتی را به عنوان یک راهبرد مناسب در دستور کار خود قرار داده است. هرچند که نوسانات نرخ ارز به خودی خود موجب نوسان در قیمت های فروش صادراتی و بروز آسیب در فرآیند توسعه بازارهای هدف صادراتی نیز می گردد.

• ریسک عوامل بین المللی

محدودیت ها و تحریم های اقتصادی تحمیلی به کشور در سنوات گذشته بهره گیری از فن آوری و تجهیزات به روز، خرید های خارجی و نظایر آن بر اجرای طرح های جدید و تولید با بهره وری بیشتر را دشوار ساخته و علاوه بر این بعضاً در زمینه فروش محصولات تولیدی شرکت ها و نقل و انتقال بانکی نیز دشواری هایی ایجاد نموده است، این موارد رقابت پذیری شرکت را تحت الشعاع قرار داده است ولی در راستای کاهش این ریسک با تغییر نحوه و شرایط خرید، جایگزین نمودن منابع خرید، گشایش مجدد L/C و به طور کلی با اعمال راه کارهای تجاری که برای شرکت بی هزینه هم نبوده، استمرار تولید و فروش حفظ گردیده است.

• ریسک قیمت نهاده‌های تولیدی

این ریسک متأثر از ۲ عامل اصلی داخلی و خارجی می‌باشد. عوامل داخلی عمدتاً به سیاست‌های دولت در زمینه تعرفه‌ها و سیاست‌های اقتصادی و همچنین نحوه اجرای طرح هدفمند کردن یارانه‌ها مربوط می‌شود. عوامل خارجی عمدتاً متأثر از قیمت‌های جهانی مواد اولیه، نرخ برابری ارز و تحریم‌ها می‌باشد. برای کاهش ریسک حاصله از موضوع، شرکت در زمان تدوین بودجه با توجه به عوامل فوق راهکار پوشش ریسک فوق را از طریق افزایش نرخ فروش محصولات پیش‌بینی نموده است (با هماهنگی سازمان‌های نظارتی).

• ریسک رویکرد مشتریان به محصولات جایگزین

با توجه به اینکه برای تایر، محصول جایگزین وجود ندارد لذا این ریسک در مورد صنعت تایر مصداق ندارد ولی این موضوع مانع از رویگردان شدن مصرف‌کنندگان از یک برند و گرایش به سوی برندهای دیگر نخواهد شد. برای کاهش ریسک حاصله از موضوع، شرکت به‌طور مستمر کیفیت، قیمت و تنوع محصولات را مورد توجه قرار داده است تا در بازار رقابتی کنونی سهم بازار شرکت حفظ شود.

• ریسک نرخ سود تسهیلات بانکی

با توجه به اینکه یکی از منابع مورد استفاده شرکت‌های تولیدی عمدتاً استفاده از تسهیلات بانکی می‌باشد، نرخ بهره نقش اساسی در عملکرد شرکت ایفا می‌نماید. برای کاهش ریسک حاصله از موضوع، ایجاد تعادل در ساختار مالی و هزینه سرمایه، جزء راهکارهای مورد استفاده شرکت بوده است..

• ریسک پاندمی کووید ۱۹ بر کسب‌وکار

شیوع گسترده ویروس کرونا در کل کشورهای جهان ریسک‌های منفی قابل توجهی در کلیه عرصه‌های اقتصادی دنیا به همراه داشته است و این بحران زنجیره تأمین جهان را نیز به شدت دچار چالش نموده و شرکت‌ها را با مشکلات فراوانی در تأمین مواد اولیه، لجستیک، کاهش فروش و بهره‌وری و همچنین سلامت و بهداشت جسمی و روانی کارکنان مواجه نموده است. برای کاهش ریسک حاصله از موضوع، شرکت با تشکیل کارگروه سلامت و بهداشت و برگزاری جلسات متعدد نسبت به اجرای کلیه دستورالعمل‌ها و پروتکل‌های بهداشتی در داخل و اجرای گسترده و پیاپی برنامه‌های آموزشی برای پرسنل و تأمین نیازمندی‌های بهداشتی اقدام نمود.

• ریسک نرخ تورم

• نرخ خرید مواد اولیه با توجه به تحولات بازار و نرخ ارز در نوسان بوده ولی نرخ فروش محصولات با نظارت سازمان حمایت کنترل می‌شود که احتمال کاهش درآمد در صورت افزایش نرخ مواد اولیه وجود دارد. برای کاهش ریسک حاصله از موضوع، شرکت با کنترل و رصد تحولات بازار مواد اولیه و از طریق تعامل انجمن صنفی صنعت تایر با سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف‌کنندگان سعی در حفظ تعادل بین قیمت تمام‌شده و قیمت فروش محصولات نموده است.

• ریسک فناوری

محدودیت‌ها و تحریم‌های اقتصادی تحمیلی به کشور در سنوات گذشته بهره‌گیری از فناوری و تجهیزات به‌روز، تأمین مالی خارجی و نظایر آن برای اجرای طرح‌های جدید و تولید با بهره‌وری بیشتر را دشوار ساخته است. برای کاهش ریسک حاصله از موضوع، به‌روزآوری ماشین‌آلات و نوسازی خطوط تولید با استفاده از توان داخلی و تقویت واحد تحقیق و توسعه در دستور کار شرکت قرار گرفته است.

۲۰- فعالیت های توسعه منابع انسانی:

الف) اطلاعات مربوط به نیروی انسانی

آمار پرسنل شرکت در پایان اسفند ماه ۱۳۹۹:

آمار پرسنل شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ به تفکیک رسمی/قراردادی/پیمانی/روزمزد							
ردیف	واحد	رسمی	قراردادی	پیمانی	روزمزد	جمع	سال ۹۸
۱	اداری و فروش	۶	۴۳	۲	۱	۵۲	۵۴
۲	پشتیبانی	۱۶	۳۶۵	۳۰	۱۳۱	۵۴۱	۵۲۲
۳	تولید	۳	۴۳۰	۲۵	۲۰۴	۶۶۲	۶۳۱
	جمع کل	۲۵	۸۳۷	۵۷	۳۳۶	۱,۲۵۵	۱,۲۰۷

ب) جدول وضعیت نیروی انسانی بر اساس سطح تحصیلات

وضعیت نیروی انسانی (رسمی/قراردادی/پیمانی/روزمزد) بر اساس تحصیلات در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹								
ردیف	قسمت	دکتر	فوق لیسانس	لیسانس	فوق دیپلم	دیپلم	زیر دیپلم	جمع
۱	اداری و فروش	۰	۷	۳۰	۵	۹	۱	۵۲
۲	پشتیبانی	۳	۱۸	۱۰۳	۳۱	۲۹۸	۸۸	۵۴۱
۳	تولید	۰	۱	۲۳	۱۳	۴۳۱	۱۹۴	۶۶۲
	جمع	۳	۲۶	۱۵۶	۴۹	۷۳۸	۲۸۳	۱,۲۵۵

ج) آمار سنی پرسنل:

آمار سنی نیروی انسانی (رسمی/قراردادی/پیمانی/روزمزد) در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹																		
ردیف	قسمت	کمتر از ۲۵ سال		۲۶ تا ۳۰		۳۱ تا ۳۵		۳۶ تا ۴۰		۴۱ تا ۴۵		۴۶ تا ۵۰		۵۱ تا ۶۰		۶۰ به بالا		جمع
		مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	
۱	اداری و فروش	۰	۱	۱	۴	۲	۱۰	۳	۸	۰	۱۰	۱	۵	۱	۳	۰	۳	۵۲
۲	پشتیبانی	۰	۵۰	۰	۵۱	۰	۹۸	۸	۲۳۰	۰	۶۲	۱	۲۶	۱	۱۳	۰	۱	۵۴۱
۳	تولید	۰	۶۶	۰	۴۸	۰	۹۲	۰	۳۴۱	۰	۹۸	۰	۱۵	۰	۱	۰	۰	۶۶۱
	جمع	۰	۱۱۷	۱	۱۰۳	۲	۲۰۰	۱۱	۵۷۹	۰	۱۷۱	۲	۴۶	۲	۱۷	۰	۴	۱.۲۵۵

د) جدول وضعیت نیروی انسانی بر اساس تجربه کاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرح	کمتر از ۵ سال	۵ تا ۱۰ سال	۱۰ تا ۲۰ سال	۲۰ تا ۳۰ سال	جمع
اداری و فروش	۲۸	۱۰	۱۱	۳	۵۲
خدماتی	۳۲۰	۱۱۵	۱۰۲	۴	۵۴۱
تولیدی	۳۸۳	۱۶۸	۱۱۱	۰	۶۶۲
جمع	۷۳۱	۲۹۳	۲۲۴	۷	۱۰۲۵۵

۲۱- بدهی‌های شرکت و امکان بازپرداخت آن
با توجه به میزان مطالبات شرکت از نمایندگان فروش و توافقات انجام شده با نمایندگان، از سال گذشته سیاست شرکت، فروش کمتر به این نمایندگان و دریافت مبلغی بیشتر از محل مطالبات سنوات گذشته می باشد. شرکت در سال ۱۳۹۹، بخش عمده‌ای از مطالبات سنوات گذشته خود را از این نمایندگان وصول شده است.

۲۲- سرمایه در گردش و منابع مورد انتظار برای تامین مالی
سرمایه در گردش شرکت برای سال ۱۳۹۹ عمدتاً از محل فروش های نقدی و وصول مطالبات سنوات گذشته تامین خواهد شد و جهت نوسازی و ایجاد خطوط جدید تولید از محل اخذ افزایش سرمایه، تسهیلات بانکی و یا تامین مالی از طریق بازار سرمایه اقدام می گردد.

۲۳- مقایسه نسبتهای مالی

ردیف	شرح	واحد	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵
۱	نسبت جاری	مرتبّه	۱,۹۹	۱,۶۴	۱,۴۳	۱,۲۹	۱,۲۸
۲	نسبت آنی	مرتبّه	۰,۳۱	۰,۶۶	۰,۵۷	۰,۸۵	۰,۷۹
۳	نسبت دارایی	مرتبّه	۰,۸۴	۰,۸۴	۰,۸۶	۰,۸۷	۰,۸۶
۴	نسبت گردش نقدی	مرتبّه	۰,۰۵	۰,۱۸	۰,۳۴	۰,۰۴	۰,۳۹
۱	نسبت گردش دارایی	مرتبّه	۱,۱۸	۱,۱۶	۱,۲۱	۰,۸۱	۰,۶۷
۲	دوره وصول مطالبات	روز	۳۳	۶۴	۱۲۸	۲۳۹	۳۷۵
۳	دوره گردش کالا	روز	۱۵۹	۱۲۷	۱۲۰	۱۲۴	۱۳۴
۴	دوره گردش عملیات	روز	۱۹۲	۱۹۱	۲۴۸	۳۶۳	۵۰۹
۵	نسبت کالا به سرمایه در گردش	مرتبّه	۱,۱	۱,۱	۱,۵	۱,۲	۱,۲
۶	گردش سرمایه جاری (سرمایه در گردش)	مرتبّه	۲,۸	۳,۵	۴,۷	۴,۲	۳,۵
۷	دفعات واریز بستانکاران	دفعه در سال	۸,۹	۶,۸	۵,۴	۳,۲	۲,۶
۸	دوره واریز بستانکاران	روز	۴۱	۵۴	۶۷	۱۱۳	۱۴۳
۹	نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه	درصد	۲۸	۳۵	۴۰	۴۴	۴۲
۱۰	نسبت کل بدهی	مرتبّه	۰,۵	۰,۶	۰,۷	۰,۷	۰,۷
۱۱	نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه	مرتبّه	۰,۸	۱,۲	۱,۷	۲,۴	۲,۳
۱۲	نسبت بدهی بلند مدت	مرتبّه	۰,۰۸	۰,۱۲	۰,۱۵	۰,۱۵	۰,۱۲
۱۳	نسبت مالکانه	مرتبّه	۰,۵۳	۰,۳۹	۰,۳۵	۰,۲۸	۰,۲۹
۱۴	نسبت پوشش بدهی	مرتبّه	۳,۵	۲,۸	۲,۶	۳,۰	۳,۶
۱۵	نسبت پوشش بهره	مرتبّه	۱۸,۹	۶,۸	۲,۹	۱,۰	۰,۸
۱۶	نسبت سود ناخالص	درصد	۳۴	۲۵	۲۳	۱۴	۲۱
۱۷	نسبت سود عملیاتی	درصد	۳۶	۲۱	۱۶	۸	۱۱
۱۸	بازده فروش	درصد	۳۱	۱۶	۹	۰	(۲)
۱۹	بازده ارزش ویژه	درصد	۶۸	۴۳	۳۲	(۱)	(۵)
۲۰	بازده دارایی	درصد	۳۶	۱۹	۱۱	۰	(۲)
۲۱	بازده سرمایه در گردش	مرتبّه	۰,۸۶	۰,۵۷	۰,۴۴	(۰,۰۱)	(۰,۰۸)
۲۲	شاخص سودمندی وام	مرتبّه	۱,۸۷	۲,۳۲	۲,۸۶	۳,۵۴	۳,۴۲
۲۳	روش نسبت یابی دوپان	درصد	۳۶	۱۹	۱۱	۰	(۲)

۲۴-معاملات با اهمیت با اشخاص وابسته

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	افزایش سرمایه	پرداخت بابت فروش حق تقدم
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	عضو هیات مدیره مشترک	۶۰۱,۴۲۰	.	.
شرکت نفت ایرانول	عضو هیات مدیره مشترک	۴۵,۶۵۹	.	.
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری	سهامدار	.	۱۶۷,۵۹۶	.
صندوق بازنشتگی کشوری	سهامدار	.	.	۲,۰۵۱,۰۹۳
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	سهامدار	.	۵۰,۲۱۸	.
جمع	جمع	۶۴۷,۰۷۹	۲۱۷,۸۱۵	۲,۰۵۱,۰۹۳

نتایج عملیات و چشم اندازها:

۱- توضیحاتی در مورد عملکرد مالی

فروش کل شرکت براساس نوع محصول و مقدار

ردیف	نوع محصولات	مقادیر (تن)					
		۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴
۱	انواع تایر	۱۲,۵۲۹	۱۰,۴۲۶	۹,۳۹۸	۹,۰۷۱	۸,۶۸۱	۱۲,۱۷۲
۲	انواع تیوب	۲,۵۷۹	۲,۳۴۷	۲,۷۱۹	۲,۳۸۵	۱,۵۱۸	۳,۷۶۵
۳	شیلنگ و فرآورده	۱,۰۷۹	۶۸۸	۶۶۸	۸۶۳	۵۴۷	۵۱۳
	جمع	۱۶,۱۸۷	۱۳,۴۶۱	۱۲,۷۸۵	۱۲,۳۱۹	۱۰,۷۴۶	۱۶,۴۵۰

فروش کل شرکت براساس نوع محصول و مبلغ

ردیف	نوع محصولات	مبلغ به میلیون ریال					
		۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴
۱	انواع تایر	۵,۳۵۸,۳۵۳	۲,۷۷۱,۳۷۵	۱,۵۹۰,۰۲۳	۱,۰۵۰,۷۲۱	۹۶۶,۲۱۱	۱,۲۷۴,۷۴۰
۲	انواع تیوب	۱,۴۵۲,۱۹۳	۸۷۴,۲۴۶	۶۶۰,۰۰۹	۳۷۹,۵۸۹	۲۳۶,۱۶۱	۵۴۸,۹۸۳
۳	شیلنگ و فرآورده	۳۱۹,۹۴۹	۱۴۵,۵۱۳	۹۲,۳۰۰	۷۹,۵۸۹	۴۲,۳۷۳	۴۰,۸۷۸
	جمع	۷,۱۳۰,۴۹۵	۳,۷۹۱,۱۳۴	۲,۳۴۲,۳۳۲	۱,۵۰۹,۸۹۹	۱,۲۴۴,۷۴۵	۱,۸۶۴,۶۰۱

تولیدات شرکت بر اساس نوع محصول و مقدار

ردیف	نوع محصول	مقادیر (تن)					
		۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴
		عملکرد	عملکرد	عملکرد	عملکرد	عملکرد	عملکرد
۱	انواع تایر	۱۲,۱۷۸	۱۰,۳۲۴	۱۰,۴۸۲	۸,۱۲۱	۱۰,۶۲۶	۱۱,۵۷۸
۲	انواع تیوب	۳,۰۰۰	۲,۵۴۷	۲,۴۹۱	۲,۶۹۳	۱,۴۷۷	۲,۰۴۵
۳	شیلنگ و فرآورده	۱,۰۵۳	۸۵۲	۸۸۹	۹۰۵	۴۷۳	۱۵۴
	جمع	۱۶,۲۳۱	۱۳,۷۲۳	۱۳,۸۶۲	۱۱,۷۱۹	۱۲,۵۷۶	۱۳,۷۷۷

برنامه شرکت در سال مالی آتی افزایش میزان تولید شرکت نسبت به دوره جاری است تا سهم سربار محصولات شرکت کاهش یابد و با افزایش میزان فروش نیز همزمان با افزایش میزان سهم بازار، شرکت به سمت سودآوری بیشتر قدم بر دارد.

البته تولید، فروش و بهای تمام شده شرکت کاملاً متأثر از وضعیت نرخ خرید مواد اولیه و سیاست های ارزی بانک مرکزی می باشد و تغییر با اهمیت در عوامل فوق الذکر باعث تغییر در عملکرد شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ می شود.

۲- تصویری پنج ساله از وضعیت شرکت

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵
درآمدهای عملیاتی	۷,۱۳۰,۴۹۵	۳,۷۹۱,۱۳۵	۲,۳۴۲,۳۳۲	۱,۵۰۹,۸۹۹	۱,۲۴۴,۷۴۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۶۷۴,۲۱۰)	(۲,۸۲۴,۴۱۹)	(۱,۸۱۱,۷۰۶)	(۱,۲۹۷,۲۱۵)	(۹۷۸,۱۸۱)
سود ناویژه	۲,۴۵۶,۲۸۵	۹۶۶,۷۱۶	۵۳۰,۶۲۵	۲۱۲,۶۸۴	۲۶۶,۵۶۴
درصد سود یا زیان ناویژه به فروش خالص	۳۴	۲۵	۲۳	۱۴	۲۱
هزینه‌های اداری و توزیع و فروش	(۱۷۸,۵۱۱)	(۱۵۷,۲۷۶)	(۱۰۷,۴۹۷)	(۸۸,۴۶۸)	(۸۲,۰۰۱)
سایر درآمدها	۲۸۲,۱۸۹	۱۱,۳۲۶	۵۰	۵۶,۸۵۲	۲۲,۵۱۱
سایر هزینه‌ها	(۳۸۱)	(۸,۳۰۵)	(۵۳,۵۲۲)	(۶۴,۶۹۲)	(۷۲,۸۷۷)
جمع درآمدها و هزینه‌ها	۱۰۳,۲۹۷	(۱۵۴,۲۵۵)	(۱۶۰,۹۶۹)	(۹۶,۳۰۸)	(۱۳۲,۳۶۷)
سود عملیاتی	۲,۵۵۹,۵۸۱	۸۱۲,۴۶۱	۳۶۹,۶۵۷	۱۱۶,۳۷۶	۱۳۴,۱۹۷
درصد سود عملیاتی به فروش خالص	۳۶	۲۱	۱۶	۸	۱۱
هزینه‌های مالی	(۱۳۷,۳۵۱)	(۱۲۵,۲۲۲)	(۱۳۱,۵۵۵)	(۱۴۱,۱۵۰)	(۱۶۶,۸۷۵)
خالص درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۳۲,۸۲۰	۳۷,۶۵۴	۱۸,۳۷۶	۲۷,۱۹۰	۳,۸۷۰
سود (زیان) قبل از مالیات	۲,۴۵۵,۰۵۰	۷۲۴,۸۹۲	۲۵۶,۴۷۸	۲,۴۱۶	(۲۸,۸۰۸)
مالیات بر درآمد سال جاری	(۲۷۰,۳۹۴)	(۸۸,۱۴۷)	(۳۶,۶۸۷)	(۶,۷۸۹)	.
مالیات بر درآمد سال‌های قبل	.	(۲۴,۲۲۵)	.	.	.
سود (زیان) خالص	۲,۱۸۴,۶۵۶	۶۱۲,۵۲۰	۲۱۹,۷۹۱	(۴,۳۷۳)	(۲۸,۸۰۸)
درصد سود (زیان) خالص به فروش	۳۱	۱۶	۹	(۰.۳)	(۲)
سود (زیان) هر سهم	۲,۷۸۹	۱,۰۲۱	۳۶۶	(۷)	(۴۸)
دارائی‌های جاری	۵,۱۰۳,۴۵۹	۲,۷۵۳,۸۶۵	۱,۶۵۵,۶۸۴	۱,۶۲۴,۵۰۷	۱,۶۰۸,۴۰۶
بدهی‌های جاری	۲,۵۶۱,۲۷۹	۱,۶۸۰,۷۳۰	۱,۱۵۵,۳۰۵	۱,۲۶۲,۴۵۵	۱,۲۵۶,۳۳۴
سرمایه در گردش	۲,۵۴۲,۱۸۰	۱,۰۷۳,۱۳۵	۵۰۰,۳۷۹	۳۶۲,۰۵۲	۳۵۲,۰۷۲
دارائی‌های غیر جاری	۹۴۷,۶۷۱	۵۱۱,۴۶۲	۲۷۹,۳۶۰	۲۴۲,۰۵۸	۲۵۷,۷۴۸
بدهی‌های غیر جاری	۲۶۲,۰۹۴	۱۷۵,۰۲۵	۱۰۳,۱۵۷	۷۷,۳۸۶	۶۳,۴۷۵
سرمایه	۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۲,۲۳۷,۷۵۷	۵۸۰,۷۸۳	۵۶,۶۳۸	(۸۲,۳۳۰)	(۶۲,۷۱۰)
حقوق صاحبان سهام	۳,۲۲۷,۷۵۷	۱,۴۰۹,۵۷۱	۶۷۶,۵۸۱	۵۲۶,۷۲۴	۵۴۶,۳۴۵

